





Budget
Finances
Comptabilité

# Manuel d'utilisation

Recettes - Tome 2
Factures - Encaissement
Version 4.30
Décembre 2014

Dépasser les frontières
Advancing the frontiers

# Mises à jour du document

*Ce qui est nouveau*

| Thème | Chapitre | Page |
| --- | --- | --- |
| | | |

*Ce qui a évolué*

| Thème | Chapitre | Page |
| --- | --- | --- |
| Nouveau groupe d'imputation article pour les financements IA participation au capital de sociétés | Annexe 2 | 234 |

# Table des matières

# A propos de ce manuel

Les conventions utilisées

| | |
|---|---|
|  | Identifie des informations à lire et/ou à exécuter impérativement. |
|  | Identifie des remarques utiles mais sans incidence sur le cours de la procédure exposée. |
|  | Identifie un renvoi vers un chapitre, une partie ou une page où est décrite la suite de la procédure. |

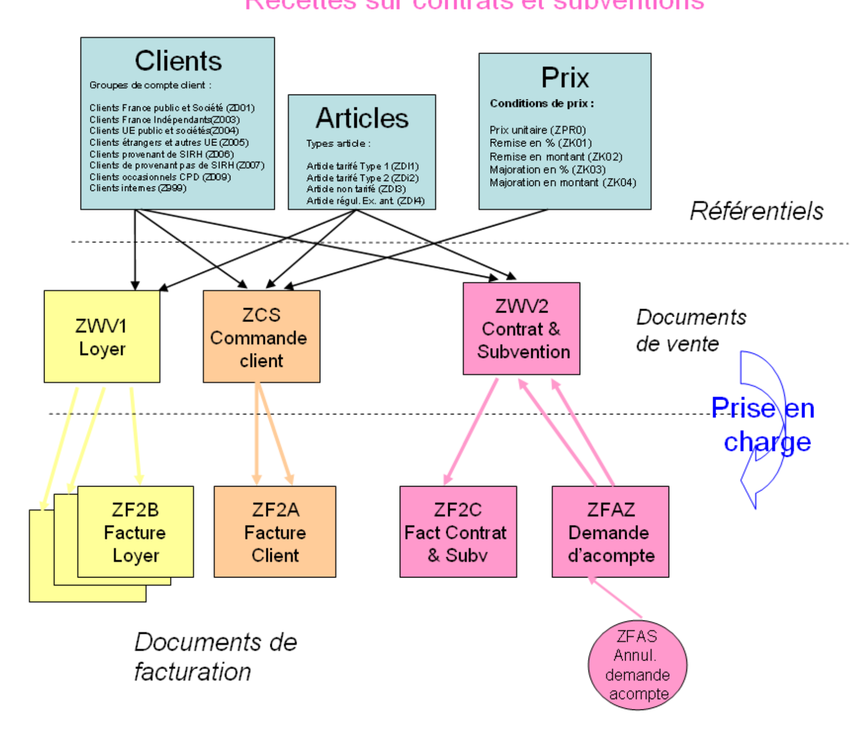
# 6 Prise en charge

## 6.1 Présentation

Le processus de recette client se base sur **des documents de vente** qui sont créés avec des données issues de **référentiels**. Ces documents de ventes donnent ensuite lieu à des **documents de facturation**.

Pour créer ces documents de facturation et les prendre en charge, le processus de facturation client – prise en charge de recettes reprend les éléments des documents de ventes, c'est-à-dire :

- les commandes pour les recettes ponctuelles et récurrentes,
- les échéances des contrats clients pour les recettes sur contrat et subvention.




Ce chapitre « Facturation – Prise en charge » ne va pas traiter des avances financières (acomptes au sens SAP) car tout ce processus a donné lieu à un chapitre particulier dans le manuel contrat « avances financières ».

Tranches de numéro des documents de facturation

Les factures client (ZF2A) et les factures loyer (ZF2B) sont numérotées de 90 000 000 à 119 999 999.

Les factures contrat et subvention (ZF2C) sont numérotées de 120 000 000 à 149 999 999.

Plusieurs moyens sont à la disposition du gestionnaire pour créer les factures :

Génération des factures par batch

Si les données gérées dans les documents de ventes ont été validées et sécurisées, la création des factures est automatisée par un traitement automatique de nuit (batch).

Toutes les commandes et toutes les échéances des contrats non bloquées pour la facturation qui sont arrivées à échéance seront traitées automatiquement. Elles donneront lieu à création des documents de facturation et à leur prise en charge.

Création des factures à partir du document de vente

Il est possible, à la fin du processus de création des recettes ponctuelles et récurrentes (hors loyer) de créer manuellement les documents de facturation et de les prendre en charge, en utilisant le menu « Commande client → Facturer »

Traiter l’échéancier de facturation

L’échéancier de facturation permet de lister l’ensemble des commandes et des échéances de contrat qui sont arrivées à échéance.

Il est possible de sélectionner les documents de ventes pour les inclure dans une liste via des critères de sélection tels que la date, l’organisation commerciale, le type de document de facturation à créer, le client, etc.

Le système affiche ensuite une liste de documents de vente à traiter correspondant aux critères de sélection.

Pour créer les factures, il faut sélectionner la/les lignes d’échéance que l’on souhaite pour créer une facture individuelle.

L’avantage d’une telle liste est de reprendre aux dates d’échéances toutes les lignes des contrats arrivées à terme pour être facturées.

La création complète de la facture génère simultanément des écritures :

- en comptabilité générale (débit sur le compte client et crédit sur les comptes de produits et de TVA),
- en comptabilité analytique sur les éléments d’OTP 9ADOxxxx ou bien sur l’éOTP de recettes représentant le contrat ci celui-ci est un contrat suivi,
- en comptabilité budgétaire.

Dans le cadre de la facturation interne, la facture client est créée dans BFC.
Les comptes comptables concernés dans les écritures générées par la facture client sont :

- Débit 41100006
- Crédit 75820000.

La délégation met les crédits correspondants à la disposition de l’unité bénéficiaire à partir de la provision pour ressources propres qui lui est allouée par la DFI.

Une fois la facture créée et comptabilisée, on peut alors éditer la facture pour l’envoi au client.

# 6.2 Créer une facture manuellement en référence à un document de vente – VA01/VA02/VF04/VF06

## 6.2.1 Création d'une facture en fin du processus de création de la commande client ou en modification commande client – VA01/VA02

Il est possible de créer une facture client directement après la création ou lors de la modification de la commande client.

<u>En fin de création de la commande client</u>

La gestion des « ***Commandes clients*** » se gère à travers le chemin d'accès

Recettes → Commande client → Créer commande client

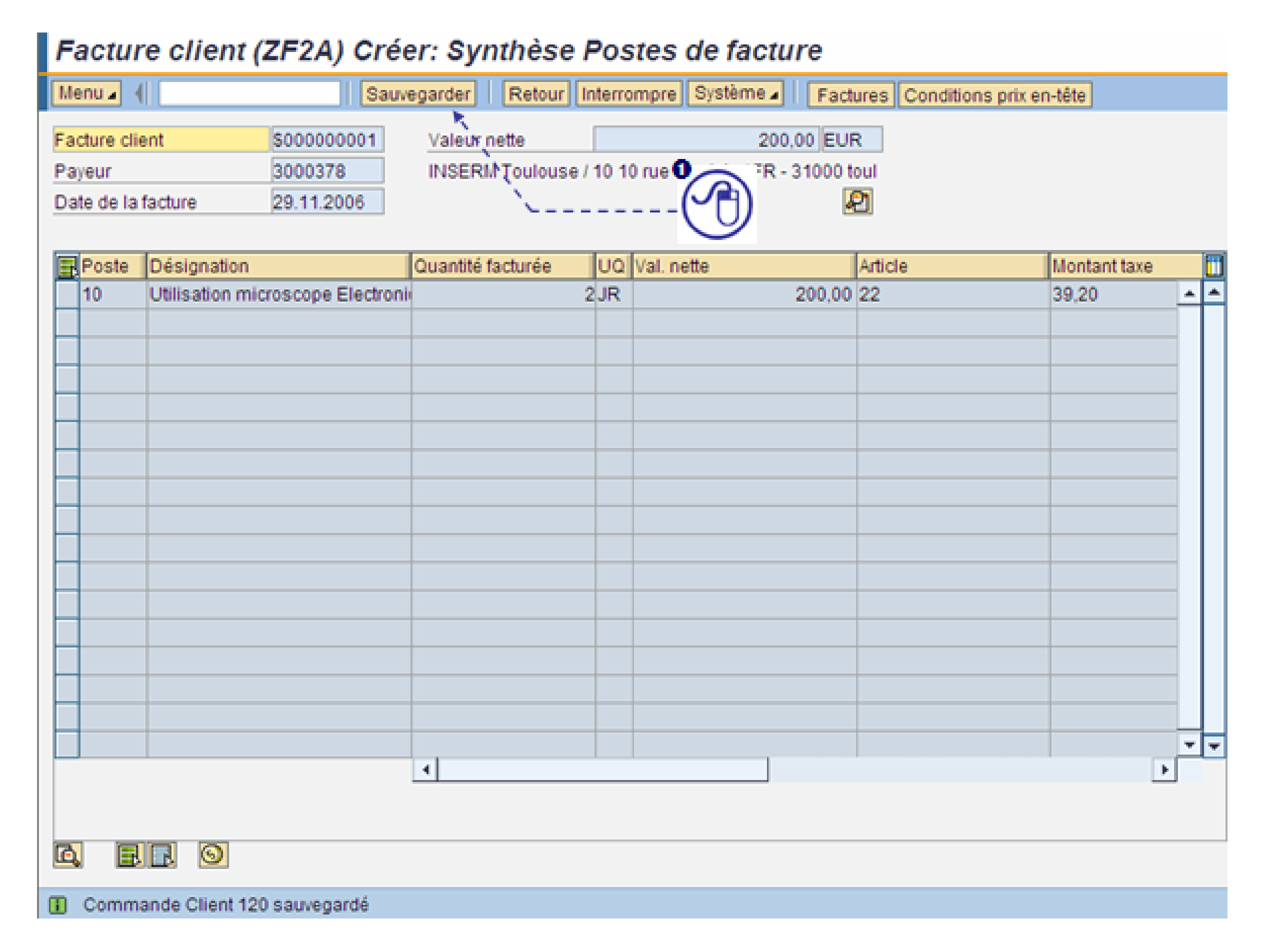
Transaction : VA01




❶ Utiliser le menu Document de vente / Facturer.

L'écran de facturation s'affiche avec le message suivant :

Commande Client 120 sauvegardé




Sauvegarder la facture en cliquant sur le bouton « Sauvegarder ».

Le message suivant apparaît en bas à gauche de votre écran :

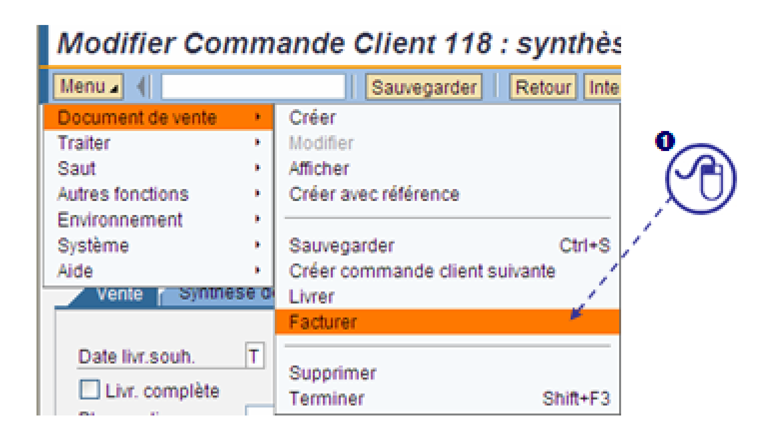
❶ Document 90000130 sauvegardé : la facture client a été créée et a été prise en charge. Les écritures de comptabilité générale, analytique et budgétaire ont été créées.

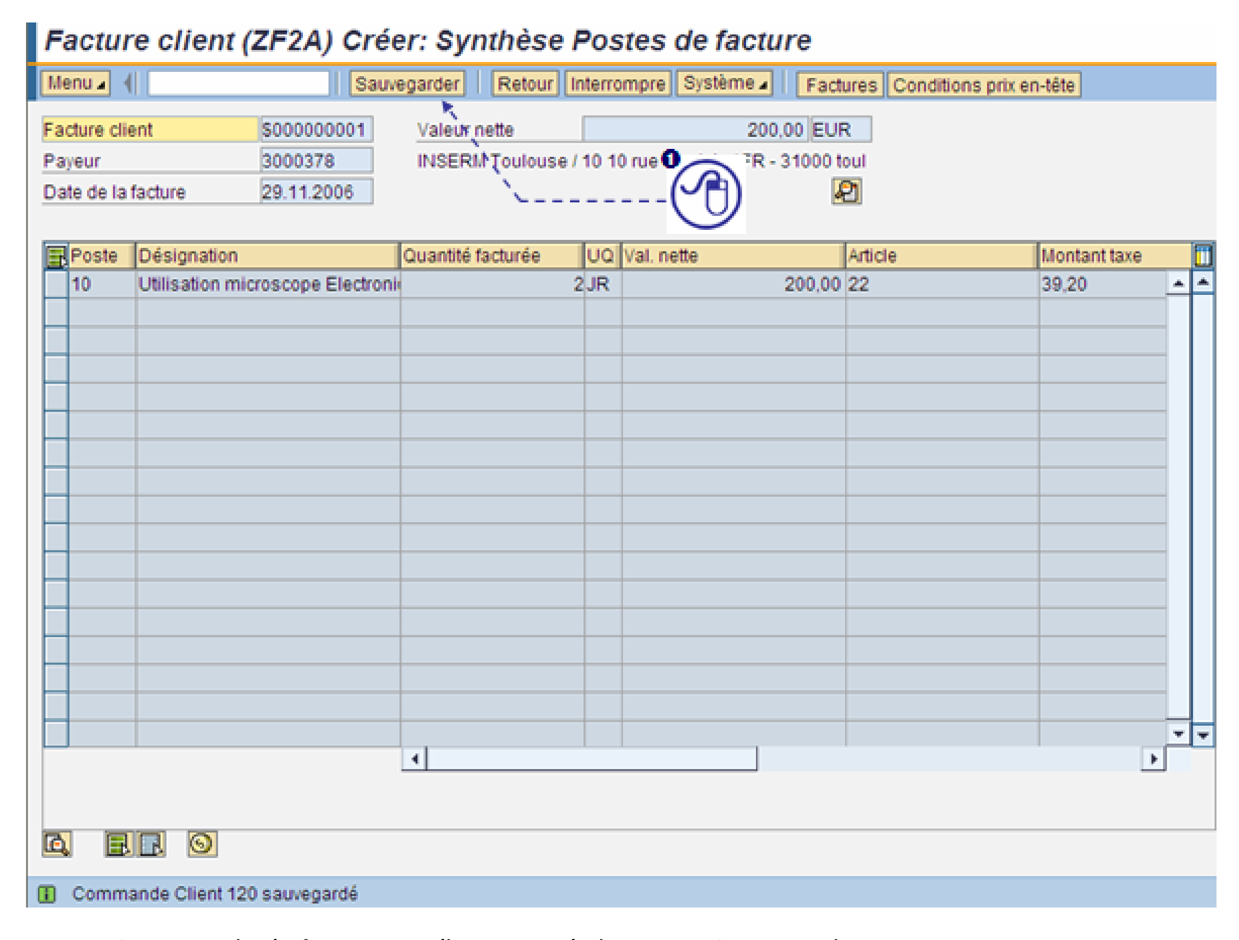
<u>Dans l'écran principal de modification de la commande</u>

La gestion des « Commandes clients » se gère à travers le chemin d'accès

Recettes → Commande client → Modifier commande client

Transaction : VA02




Sauvegarder la facture en cliquant sur le bouton « Sauvegarder ».

Le message suivant apparaît en bas à gauche de votre écran :

Document 90000130 sauvegardé : la facture client a été créée et a été prise en charge. Les écritures de comptabilité générale, analytique et budgétaire ont été créées.

## 6.2.2 Création d'une facture via l'échéancier de facturation – VF04

La gestion de l'échéancier de facturation se gère à travers le chemin d'accès :

Recettes → Facturation Client → Créer une facture client

Transaction : VF04



**Ce traitement permet la création des documents de facturation de tous types.**

Il s'agit de sélectionner des documents de vente à traiter en fonction de plusieurs critères :

***Traiter échéancier de factures***

Menu | Sauvegarder | Retour | Terminer | Interrompre | Système | Afficher échéancier factures | Autre(s)

Données facture

Date facture du Au 28.06.2011
Type de facture à
Document commercial à

Sélection | Données déf. | Traitement en arrière-plan et

Données organisat.

Organisation commerciale
Canal de distribution à
Secteur d'activité à
Point d'expédition à

Données client

Donneur d'ordre à
Pays destinataire à
Critère de tri à

Documents à sélectionner

- [x] Lié(e) à une commande client
- [ ] Créé à partir d'une livraison
- [ ] Lié(e) à une ristourne
- [ ] Facturation interne
- [ ] Sans doc. avec blocge facture
- [ ] Doc. avec statut ARL

Sélection | Données déf. | Traitement en arrière-plan et

Données déf.

Type de facture
Date de la facture
Date de création de service
Date prix

Sélection | Données déf. | Traitement en arrière-plan et

Données de sortie pour traitement en arrière-plan

- [ ] Affichage de liste
- [ ] Editer protocole opération groupée

Mise à jour

- (•) Asynchrone
- ( ) Synchrone via protocole mise à
- ( ) Synchrone sans protocole mise

Données facture :

L'utilisateur va pouvoir traiter les factures en utilisant les critères suivants :
- Dates de facture, permettant de définir un période



**Consigne** : il faut absolument renseigner la borne maximale de la période avec la date du jour. En effet, cette date représente la date maximale d'arrivée à échéance d'un jalon de facturation. Par conséquent, si cette date est supérieure à la date du jour, alors on risque de facturer et de prendre en charge des jalons qui ne sont pas encore arriver à échéance.

- Type de document de facturation à créer : cette zone peut être vide, dans ce cas tous les types de documents de facturation suivants seront créés :

| | |
|---|---|
| ZF2A | Facture client |
| ZF2B | Facture loyer |
| ZF2C | Fact Contrat & Subv |
| ZFAS | Annul. dmde acompte |
| ZFAZ | Demande d'acompte |
| ZG2A | Avoir client |
| ZL2A | Fact annul avoir |
| ZRGA | Avoir de régularis |

- Document commercial à traiter : un document commercial est un document de vente. Cette zone si elle est renseignée ne sert par exemple à n'afficher, pour pouvoir les traiter, que les échéances de facturation d'un contrat.

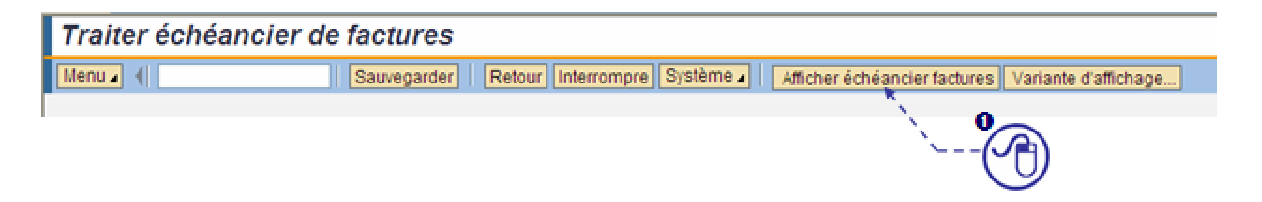
Données organisat. :
Les données organisationnelles vont permettre de traiter les factures propres à une délégation donnée si une seule organisation commerciale est renseignée.

Données client :
Permet de n'afficher, pour pouvoir les traiter, que les factures propres à un ou plusieurs clients précis. Il suffit d'indiquer le(s) numéro(s) de clients BFC dans les zones « donneur d'ordre ».

Documents à sélectionner :
- L'utilisateur sélectionnera le type de « lié à une commande client » pour prendre toutes les factures à créer en référence d'un commande ou d'un contrat.
- Si la coche « sans doc. avec blocage facture » n'est pas activée, tous les postes de document de vente bloqués et tous les jalons des contrats bloqués s'afficheront aux côtés des autres documents. Toutefois, le système ne les prendra pas en charge par la suite.
- Si la coche « sans doc. avec blocage facture » est activée, tous les postes de document de vente bloqués et tous les jalons des contrats bloqués ne s'afficheront pas.

Données déf. :
Les données de définition permettent notamment à l'utilisateur de limiter la sélection par rapport à un type

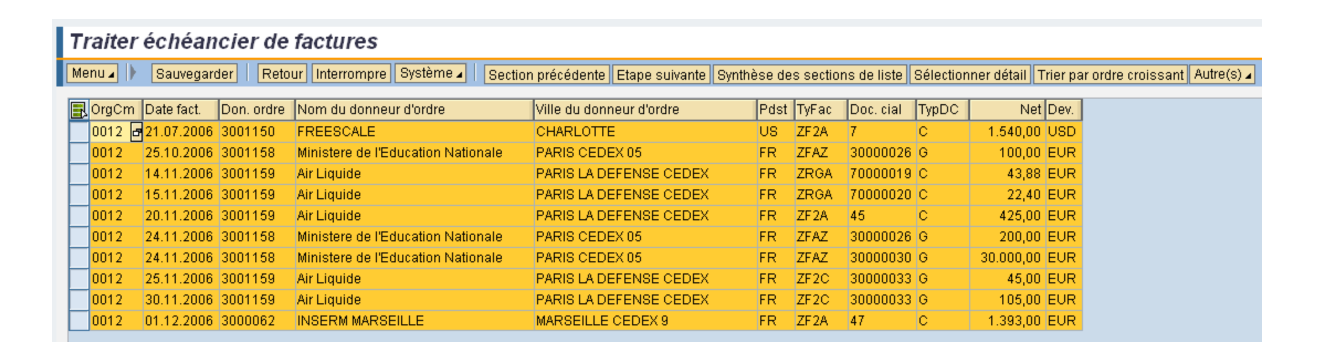
de facture, une date de service rendu ou une date de détermination du prix.




❶ Une fois les critères de sélection choisis, afficher l'échéancier de facturation en cliquant sur le bouton « Afficher échéancier factures »

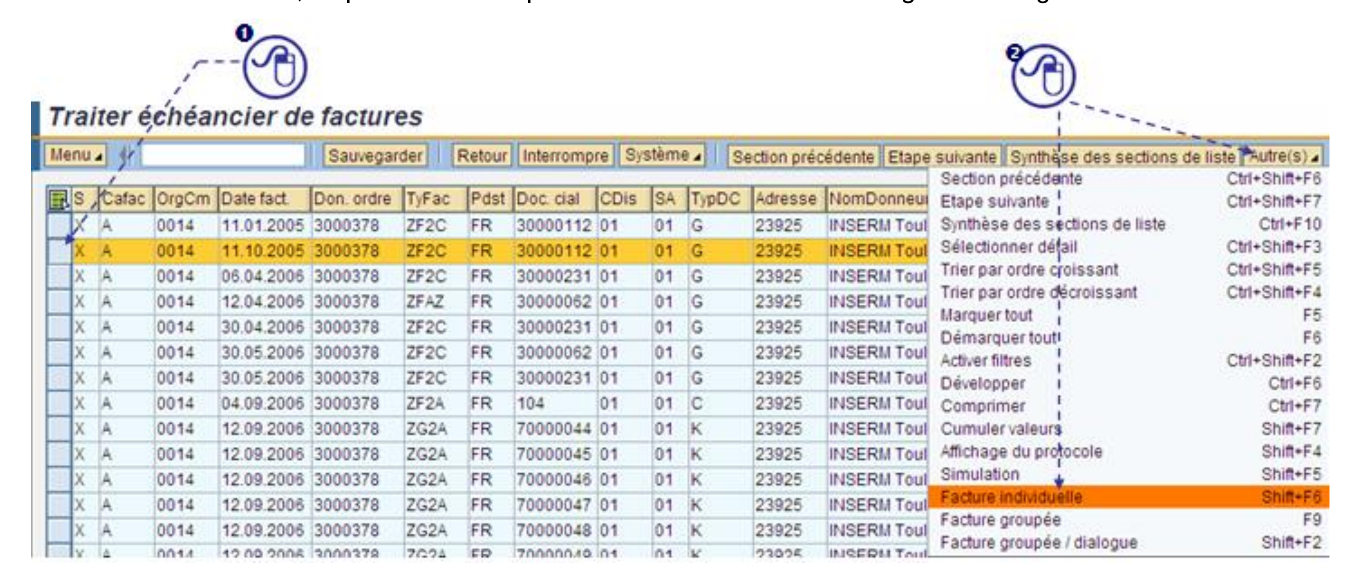
Le système affiche toutes les commandes et toutes les échéances des contrats qui ne sont pas facturées et qui correspondent à vos critères de sélection. On obtient une ligne par facture à émettre. Cette ligne correspond à toutes les échéances regroupées par date d'échéance, bloquées ou non en fonction de la coche à la case « sans doc. avec blocage facture ».

Toutes les lignes sont orangées : cela signifie que toutes les lignes sont sélectionnées.




| OrgCm | Date fact. | Don. ordre | Nom du donneur d'ordre | Ville du donneur d'ordre | Pdst | TyFac | Doc. cial | TypDC | Net | Dev. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0012 | 21.07.2006 | 3001150 | FREESCALE | CHARLOTTE | US | ZF2A | 7 | C | 1.540,00 | USD |
| 0012 | 25.10.2006 | 3001158 | Ministere de l'Education Nationale | PARIS CEDEX 05 | FR | ZFAZ | 30000026 | G | 100,00 | EUR |
| 0012 | 14.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZRGA | 70000019 | C | 43,88 | EUR |
| 0012 | 15.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZRGA | 70000020 | C | 22,40 | EUR |
| 0012 | 20.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZF2A | 45 | C | 425,00 | EUR |
| 0012 | 24.11.2006 | 3001158 | Ministere de l'Education Nationale | PARIS CEDEX 05 | FR | ZFAZ | 30000026 | G | 200,00 | EUR |
| 0012 | 24.11.2006 | 3001158 | Ministere de l'Education Nationale | PARIS CEDEX 05 | FR | ZFAZ | 30000030 | G | 30.000,00 | EUR |
| 0012 | 25.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZF2C | 30000033 | G | 45,00 | EUR |
| 0012 | 30.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZF2C | 30000033 | G | 105,00 | EUR |
| 0012 | 01.12.2006 | 3000062 | INSERM MARSEILLE | MARSEILLE CEDEX 9 | FR | ZF2A | 47 | C | 1.393,00 | EUR |

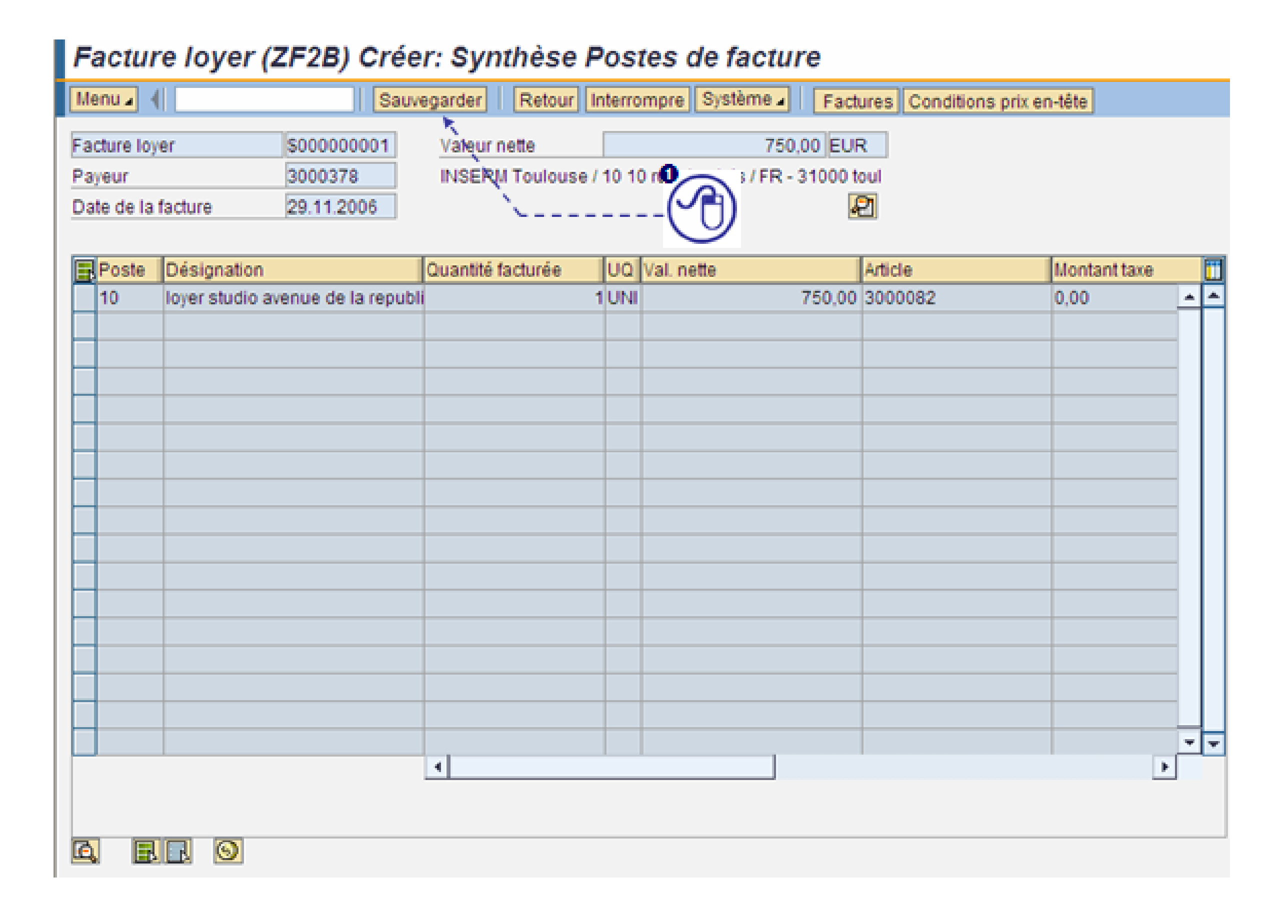
Pour créer une facture, cliquer dans l'état pour désélectionner toutes les lignes : les lignes deviennent claires.




| S | Cafac | OrgCm | Date fact. | Don. ordre | TyFac | Pdst | Doc. cial | CDis | SA | TypDC | Adresse | NomDonneur |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| X | A | 0014 | 11.01.2005 | 3000378 | ZF2C | FR | 30000112 | 01 | 01 | G | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 11.10.2005 | 3000378 | ZF2C | FR | 30000112 | 01 | 01 | G | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 06.04.2006 | 3000378 | ZF2C | FR | 30000231 | 01 | 01 | G | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 12.04.2006 | 3000378 | ZFAZ | FR | 30000062 | 01 | 01 | G | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 30.04.2006 | 3000378 | ZF2C | FR | 30000231 | 01 | 01 | G | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 30.05.2006 | 3000378 | ZF2C | FR | 30000062 | 01 | 01 | G | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 30.05.2006 | 3000378 | ZF2C | FR | 30000231 | 01 | 01 | G | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 04.09.2006 | 3000378 | ZF2A | FR | 104 | 01 | 01 | C | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 12.09.2006 | 3000378 | ZG2A | FR | 70000044 | 01 | 01 | K | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 12.09.2006 | 3000378 | ZG2A | FR | 70000045 | 01 | 01 | K | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 12.09.2006 | 3000378 | ZG2A | FR | 70000046 | 01 | 01 | K | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 12.09.2006 | 3000378 | ZG2A | FR | 70000047 | 01 | 01 | K | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 12.09.2006 | 3000378 | ZG2A | FR | 70000048 | 01 | 01 | K | 23925 | INSERM Toul |
| X | A | 0014 | 12.09.2006 | 3000378 | ZG2A | FR | 70000049 | 01 | 01 | K | 23925 | INSERM Toul |

❶ Sélection la ligne ou les lignes que vous voulez facturer.

❷ Utiliser le bouton Autre(s), puis facture individuelle (raccourci shift + F6)

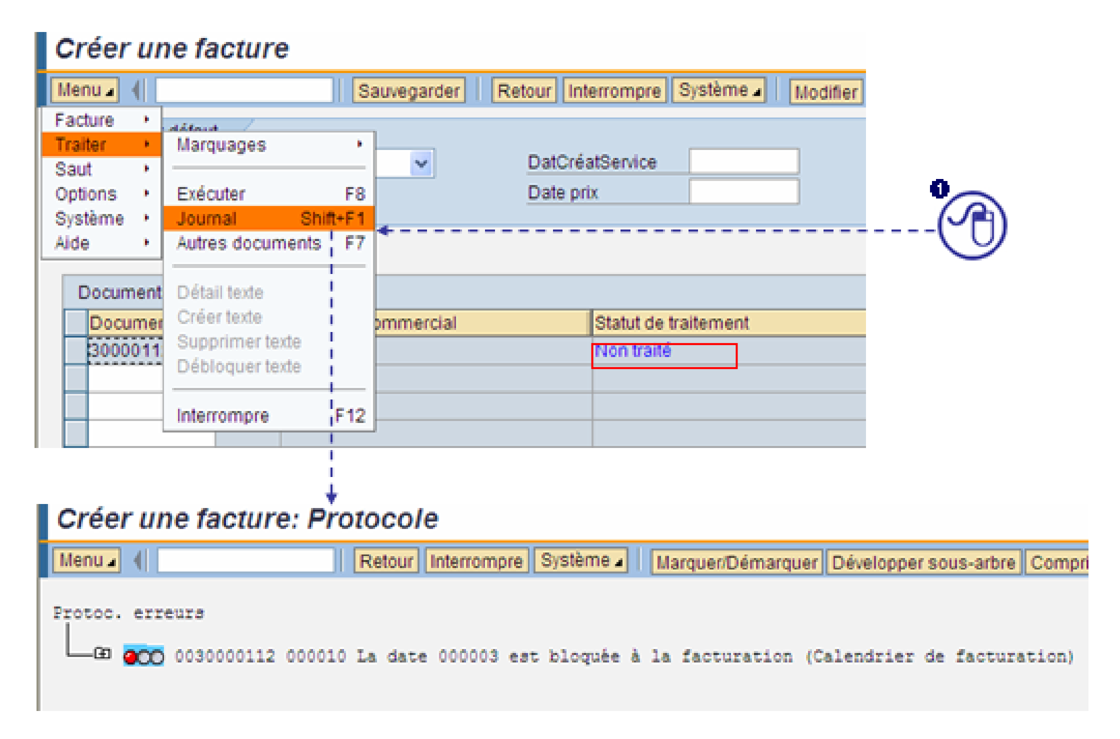



L'écran de création de la facture apparaît.

❶ Vérifier la facture qui va être créée puis la sauvegarder.

Cas d'erreur de création de la facture

Dans certains cas, la facture ne peut être créée. On obtient un l'écran suivant avec le statut de traitement « Non traité ».

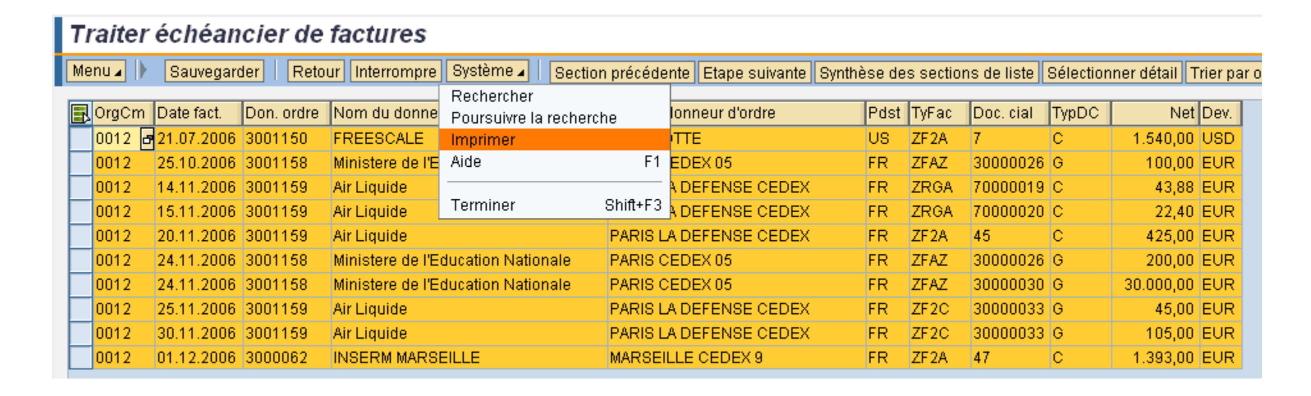



❶ Utiliser le menu « Traiter / Journal » pour afficher le détail de l'erreur

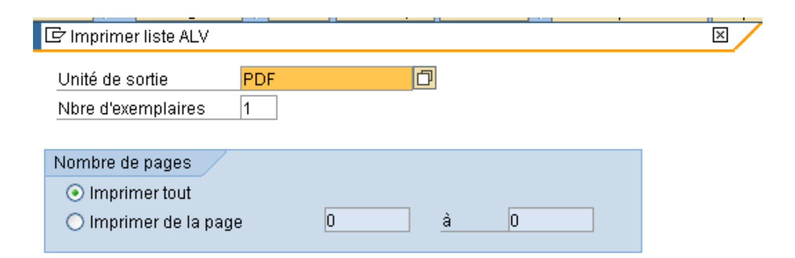
#### 6.2.2.1 Edition de l'échéancier de facturation

L'échéancier de facturation est un outil de travail intéressant qui permet de connaître les échéances à venir en fonction des critères de sélection définis plus haut.

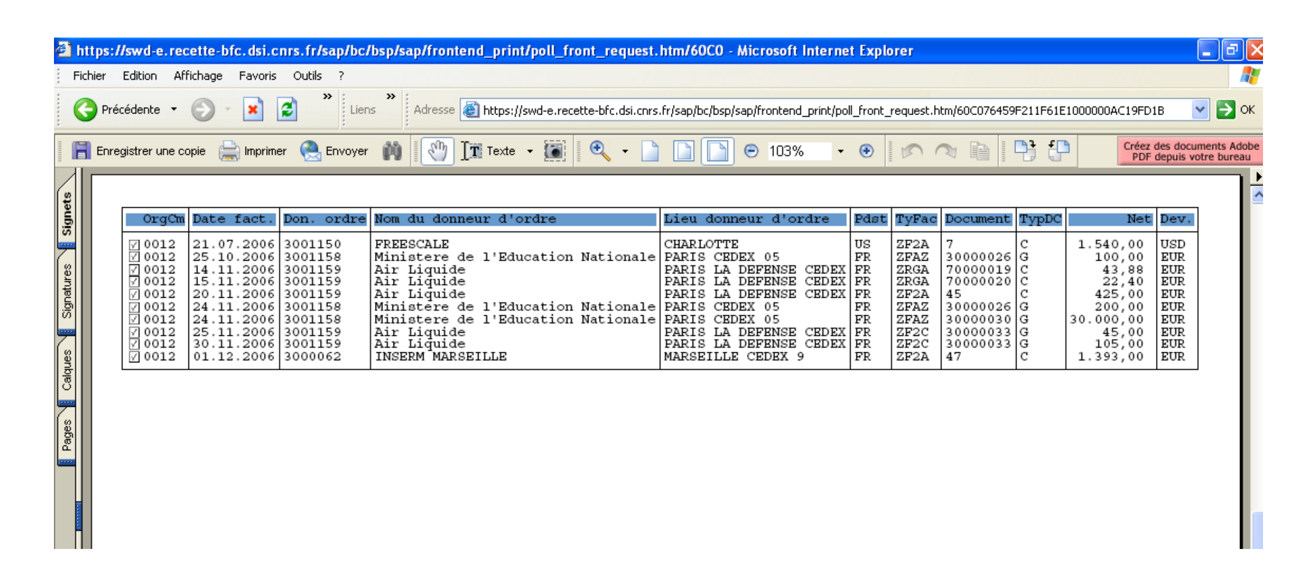
Il est possible d'éditer cet échéancier de facturation sous forme d'un document pdf qui peut ensuite être imprimé :




❶ Cliquer sur le bouton «Système » et choisir « Imprimer »




❶ Indiquer l'unité de sortie «pdf ».
Une fenêtre Internet Explorer s'ouvre et l'édition apparaît sous forme pdf :




| OrgCm | Date fact. | Don. ordre | Nom du donneur d'ordre | Lieu donneur d'ordre | Pdst | TyFac | Document | TypDC | Net | Dev. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0012 | 21.07.2006 | 3001150 | FREESCALE | CHARLOTTE | US | ZF2A | 7 | C | 1.540,00 | USD |
| 0012 | 25.10.2006 | 3001158 | Ministere de l'Education Nationale | PARIS CEDEX 05 | FR | ZFAZ | 30000026 | G | 100,00 | EUR |
| 0012 | 14.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZRGA | 70000019 | C | 43,88 | EUR |
| 0012 | 15.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZRGA | 70000020 | C | 22,40 | EUR |
| 0012 | 20.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZF2A | 45 | C | 425,00 | EUR |
| 0012 | 24.11.2006 | 3001158 | Ministere de l'Education Nationale | PARIS CEDEX 05 | FR | ZFAZ | 30000026 | G | 200,00 | EUR |
| 0012 | 24.11.2006 | 3001158 | Ministere de l'Education Nationale | PARIS CEDEX 05 | FR | ZFAZ | 30000030 | G | 30.000,00 | EUR |
| 0012 | 25.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZF2C | 30000033 | G | 45,00 | EUR |
| 0012 | 30.11.2006 | 3001159 | Air Liquide | PARIS LA DEFENSE CEDEX | FR | ZF2C | 30000033 | G | 105,00 | EUR |
| 0012 | 01.12.2006 | 3000062 | INSERM MARSEILLE | MARSEILLE CEDEX 9 | FR | ZF2A | 47 | C | 1.393,00 | EUR |

Il suffit d'imprimer via le bouton Imprimer

On obtient les informations suivantes :

- organisation commerciale (i.e. délégation)
- date facture,
- le numéro du donneur d'ordre,
- le nom du donneur d'ordre,
- le lieu du donneur d'ordre,
- le pays du donneur d'ordre,
- le type de document de facturation,
- le numéro de document de vente,
- le type de document de vente (C : commande client, G : contrat),
- le montant net du document de vente,
- la devise du document de vente.

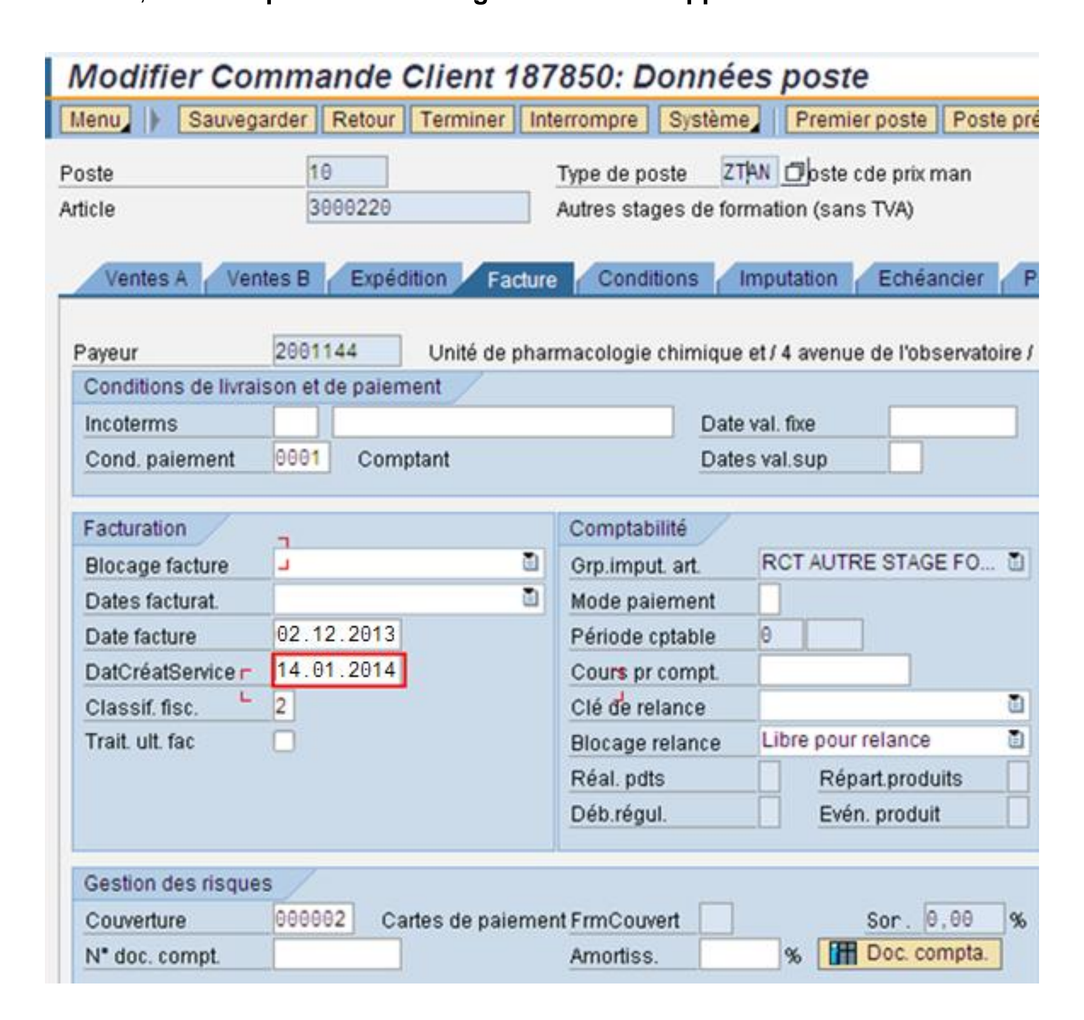
## 6.2.3 Facturation de documents de vente porteurs d'un taux de TVA obsolète

### 6.2.3.1 Facturation à partir d'une commande porteuse d'un taux de TVA obsolète

Lors d'un changement règlementaire de taux de TVA, il est nécessaire de modifier toute commande créée sur l'ancien code TVA mais qui n'a pas **encore été facturée ou a été partiellement facturée (cas par exemple des commandes bloquées à la facturation).**

En effet, sur ces commandes, le taux appliqué est celui valide au moment de la création de la commande.

Afin de pouvoir générer un document de facturation porteur du nouveau code de TVA, il est nécessaire de saisir, dans la zone « date de création de service » de l'onglet « facture » de la commande client, une date **postérieure ou égale à la date d'application du nouveau taux de tva**.





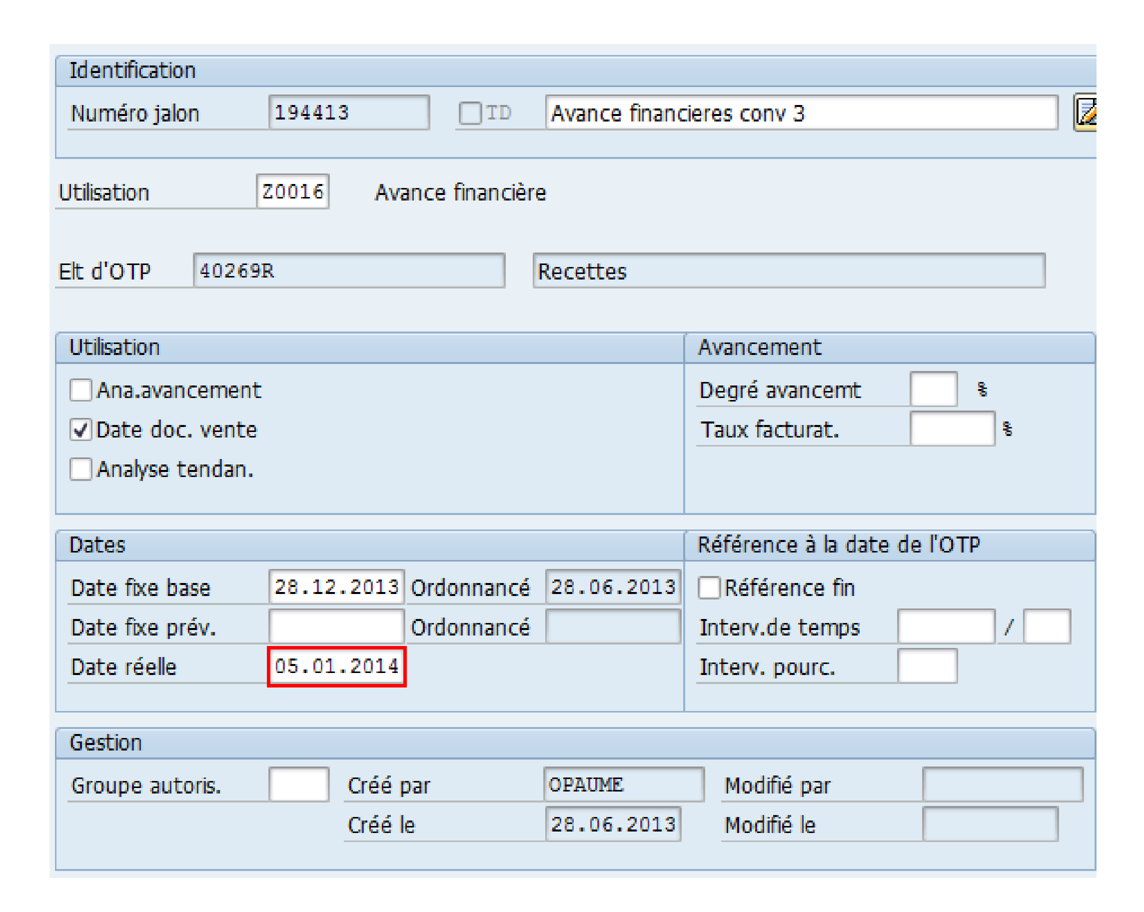

Cette procédure s'applique également sur les documents de vente de type : demande d'avoir et demande d'annulation d'avoir

### 6.2.3.2 Facturation à partir d'un contrat porteur d'un taux de TVA obsolète

De manière générale, la facturation des contrats est soumise à des dates d'échéance. Ce sont ces dates qui détermineront le taux de TVA applicable.

- **Pour les <u>contrats suivis</u>,** les jalons bloqués à la facturation doivent être débloqués via l'apposition d'une date réelle au niveau de l'EOTP dans PS. Cette date déterminera alors le taux de TVA qui s'appliquera sur la facture. C'est pourquoi il faut s'assurer, avant de facturer,

que la date réelle saisie **soit postérieure ou égale** à la date d'application du nouveau taux de TVA.

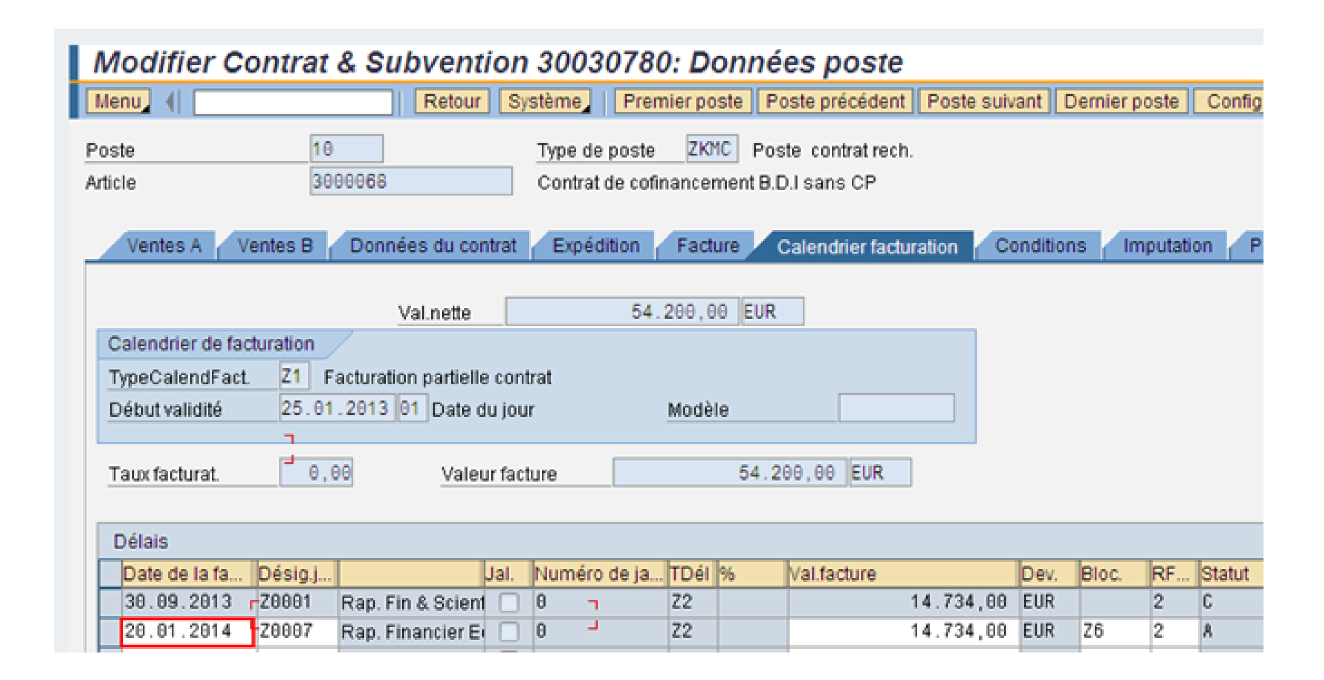



- **Pour les <u>contrats non suivis</u>**, les jalons non facturés pour lesquels la « date de la facture » (présente dans le calendrier de facturation) est définie dans le futur seront comptabilisés au taux en vigueur à cette date.

  Donc les jalons dont la date de facture est **antérieure** à la date d'application du nouveau taux de TVA seront facturés automatiquement au taux en vigueur à cette date.

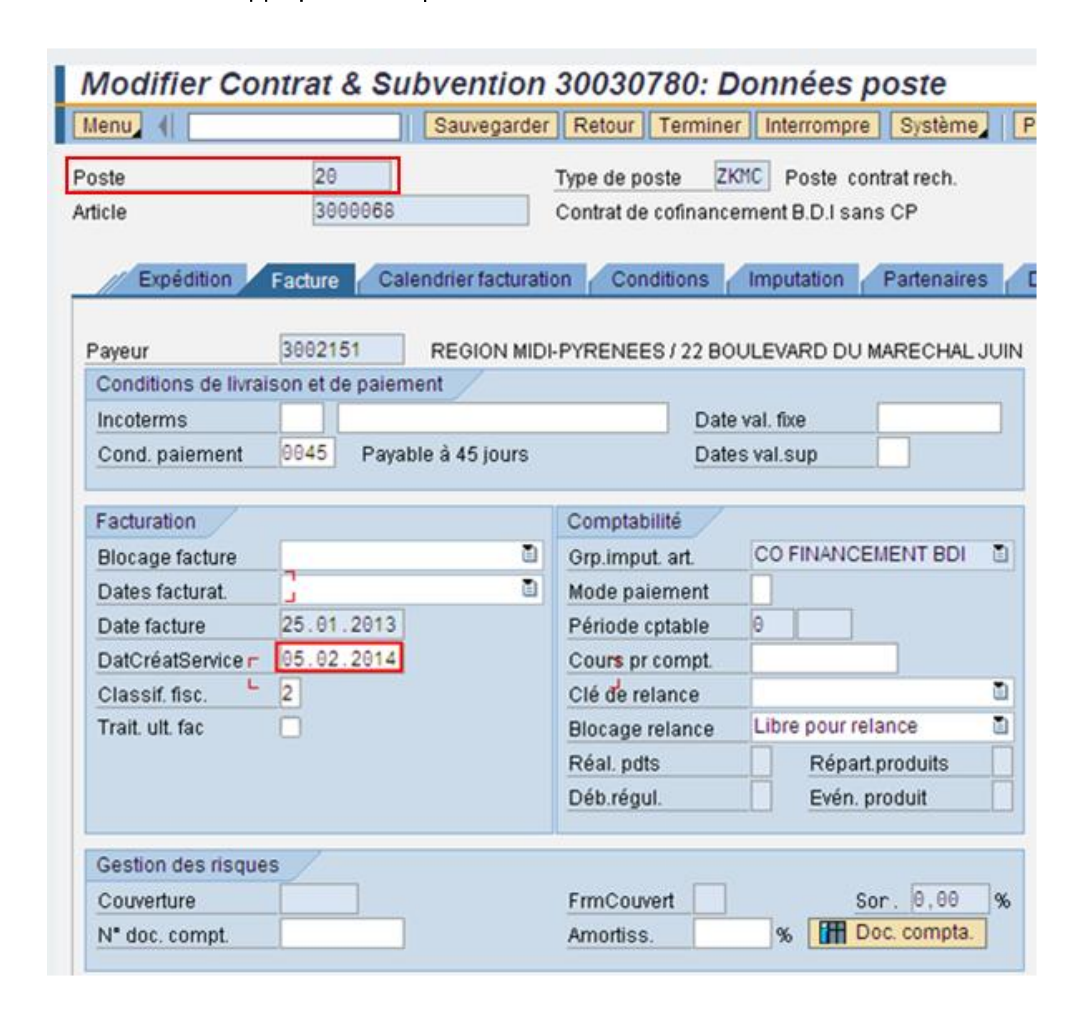
  Les jalons dont la date de facture est **postérieure ou égale** à la date d'application du nouveau taux de TVA seront facturés automatiquement au nouveaux taux.

  ***Cas particulier :*** si un jalon a une date postérieure à la date d'application du nouveau taux de TVA mais qu'il faut le facturer selon l'ancien taux de TVA, il faudra modifier la « date de la facture » au niveau du calendrier de facturation, de façon à ce que cette date soit antérieure à la date d'application du nouveau taux de TVA et qu'ainsi l'ancien taux puisse s'appliquer sur ce jalon.




Dans le cas de la création d'un nouveau poste sur le document de vente et s'il a été entièrement facturé, la date de validité utilisée pour la détermination du taux de TVA est la date de création du premier poste (donc avec ancien code TVA).

Il faudra également modifier la « date de création de service », au niveau du poste créé, pour que le nouveau taux s'applique sur ce poste.



### 6.2.4 Utilisation d'un ancien taux de TVA sur un document de vente porteur du nouveau taux

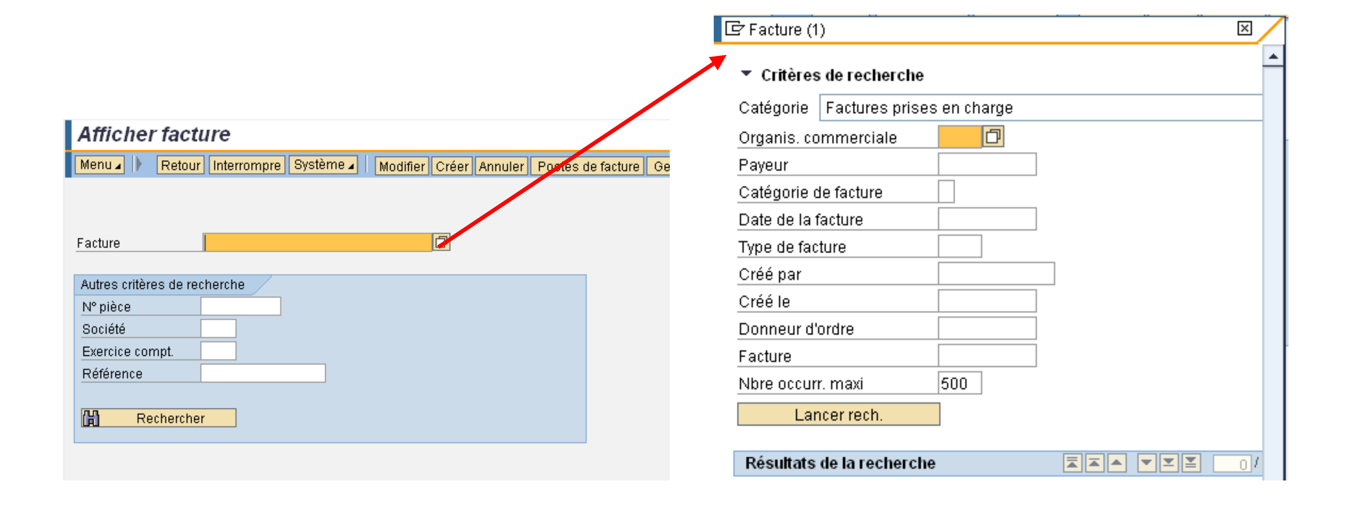
Dans certains cas règlementaires bien définis (Cf. Note de la DSFIM sur la réforme des taux de TVA), il est nécessaire d'appliquer un ancien taux de TVA sur des documents de vente porteurs du nouveau code TVA.

Pour ce faire, il convient de modifier la date de création de service sur le document de vente afin que l'ancien taux soit appliqué sur la facture (Cf. Infra 6.2.3.1).

## 6.3 Afficher une facture – VF03

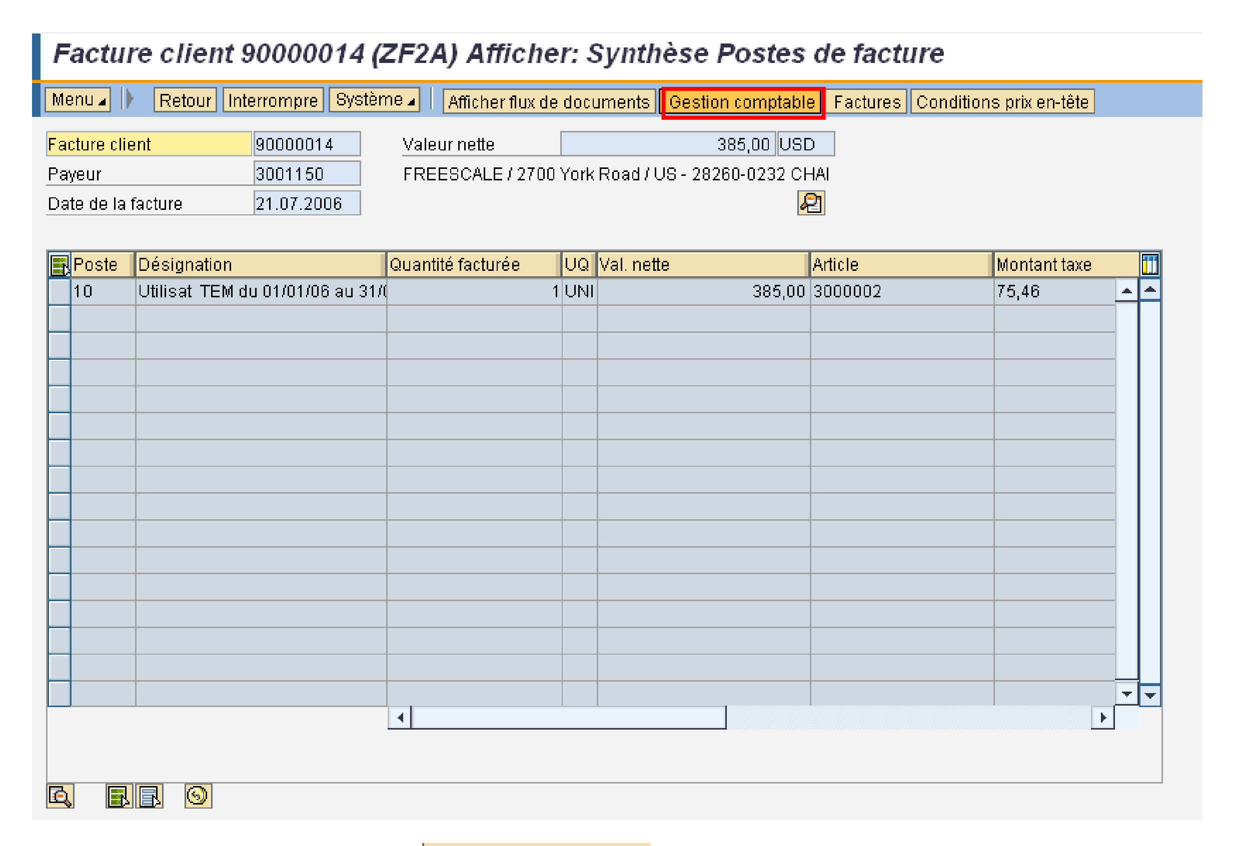
L'affichage d'un document de facturation se fait à travers le chemin d'accès
Recettes → Facturation Clients → Afficher une facture client
Transaction : VF03

Il est possible de rechercher une facture en utilisant le matchcode de la zone facture :

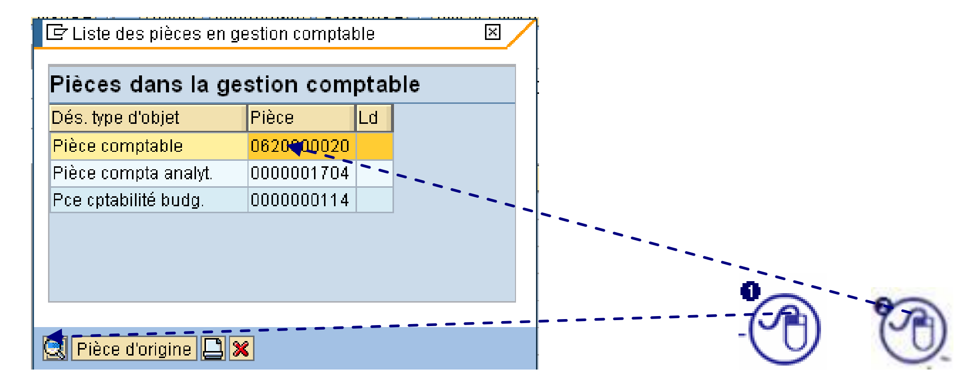



Il est possible de rechercher par exemple toutes les factures prises en charge avec le matchcode « factures prises en charge » suivant des critères de sélection.

On obtient ensuite l'écran d'affichage de la facture :

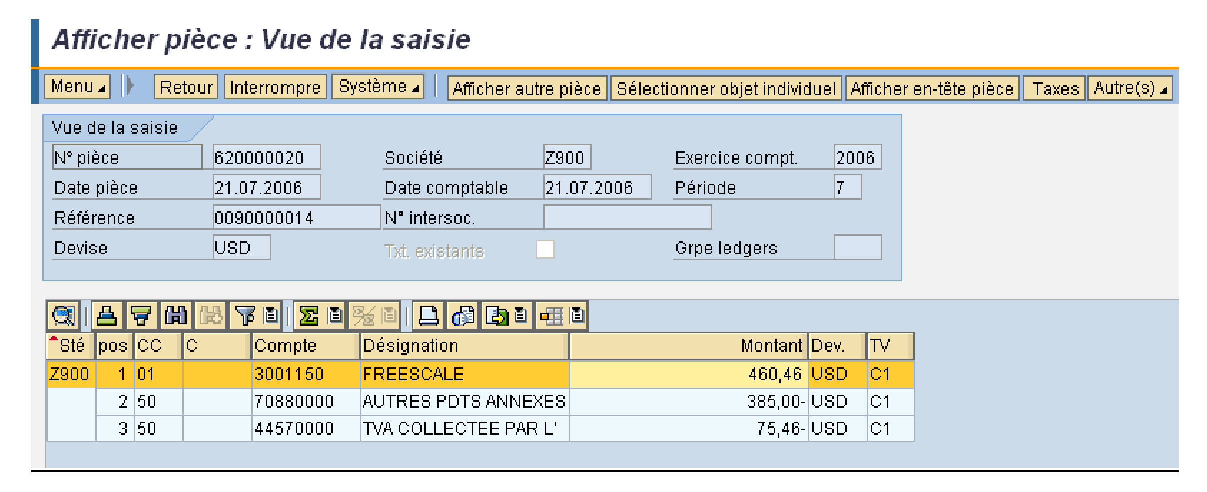



En cliquant sur le bouton Gestion comptable , on peut visualiser les écritures de comptabilité générale, analytique et budgétaire engendrées par la prise en charge de la facture.




Il est possible d'afficher ensuite les pièces soit en la sélectionnant et en cliquant sur l'icône soit en double cliquant sur la pièce comptable.

<u>Affichage de la pièce de comptabilité générale (pièce FI)</u>


Afficher pièce : Vue de la saisie

Menu | Retour | Interrompre | Système | Afficher autre pièce | Sélectionner objet individuel | Afficher en-tête pièce | Taxes | Autre(s)

Vue de la saisie

N° pièce 620000020 Société Z900 Exercice compt. 2006
Date pièce 21.07.2006 Date comptable 21.07.2006 Période 7
Référence 0090000014 N° intersoc.
Devise USD Txt. existants Grpe ledgers

| Sté | pos | CC | C | Compte | Désignation | Montant | Dev. | TV |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Z900 | 1 | 01 | | 3001150 | FREESCALE | 460,46 | USD | C1 |
| | 2 | 50 | | 70880000 | AUTRES PDTS ANNEXES | 385,00- | USD | C1 |
| | 3 | 50 | | 44570000 | TVA COLLECTEE PAR L' | 75,46- | USD | C1 |

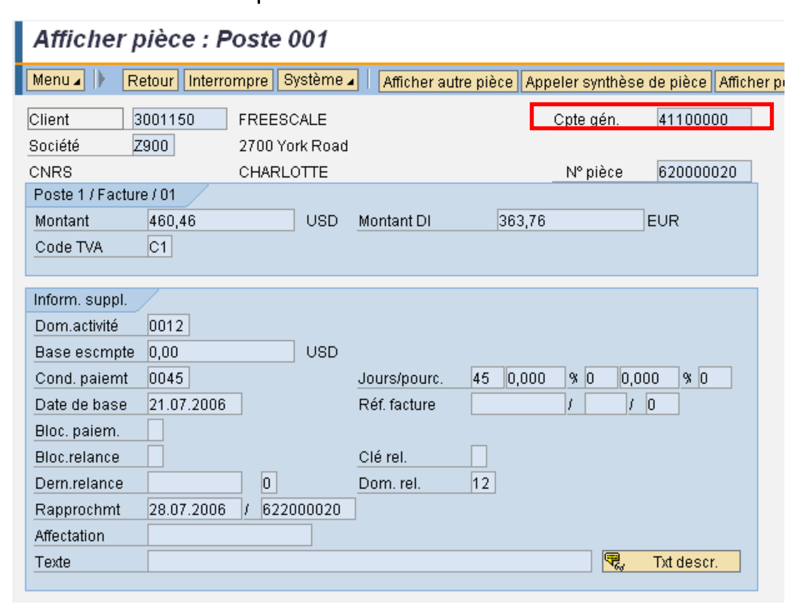
Le compte de recette a été déterminé automatiquement par le système.



Cf Annexe Détermination automatique des taux de TVA
Cf Annexe Détermination automatique du compte comptable

*Rappels de lecture d'une pièce comptable*

- La date comptable correspond à la date de prise en charge de la recette.
- Dans la colonne « Compte » ce n'est pas le compte collectif du client qui apparaît mais le numéro BFC du client.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».
- Il n'existe pas de compte comptable particulier pour les rabais/ristournes/rabais. Ces opérations sont retracées dans la comptabilité par une écriture en débit du compte de produit initial.
- Si on double clique sur une ligne de la pièce comptable, on obtient le détail de la ligne de cette écriture comptable :


Afficher pièce : Poste 001

Menu | Retour | Interrompre | Système | Afficher autre pièce | Appeler synthèse de pièce | Afficher pi

Client 3001150 FREESCALE Cpte gén. 41100000
Société Z900 2700 York Road
CNRS CHARLOTTE N° pièce 620000020

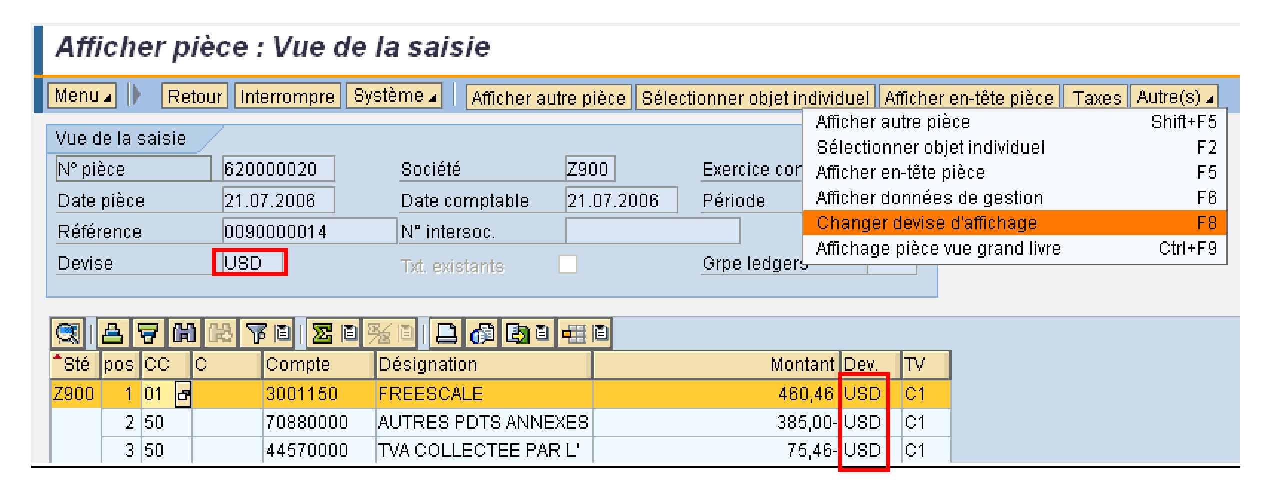
Poste 1 / Facture / 01
Montant 460,46 USD Montant DI 363,76 EUR
Code TVA C1

Inform. suppl.
Dom.activité 0012
Base escmpte 0,00 USD
Cond. paiemt 0045 Jours/pourc. 45 0,000 % 0 0,000 % 0
Date de base 21.07.2006 Réf. facture / / 0
Bloc. paiem.
Bloc.relance Clé rel.
Dern.relance 0 Dom. rel. 12
Rapprochmt 28.07.2006 / 622000020
Affectation
Texte Txt descr.

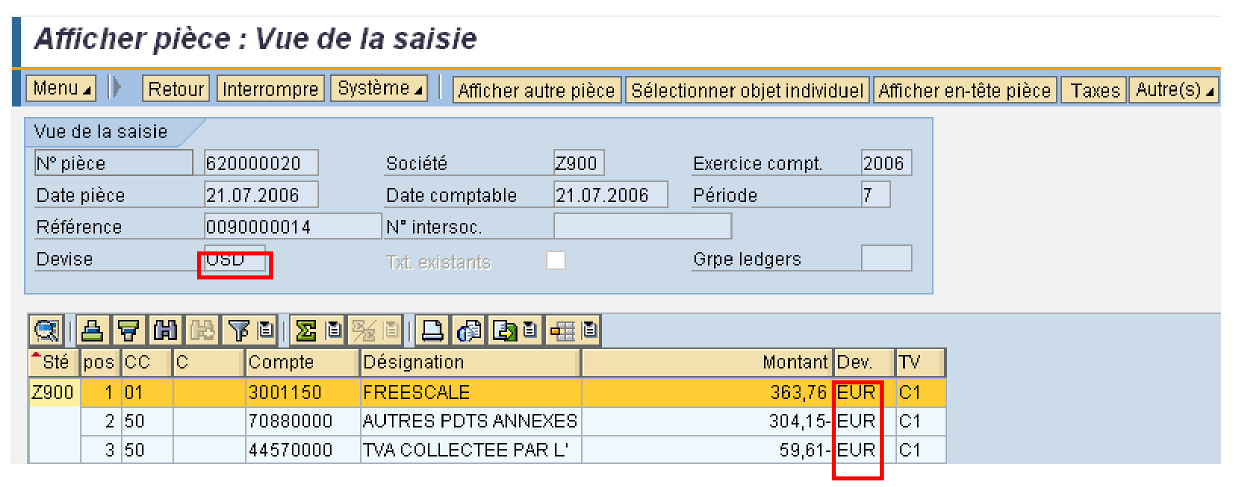
Dans le détail de la ligne, le compte général n'est plus le numéro du tiers client BFC mais le compte collectif issu de ce tiers.

*Affichage d'un document en devise ou en devise interne*

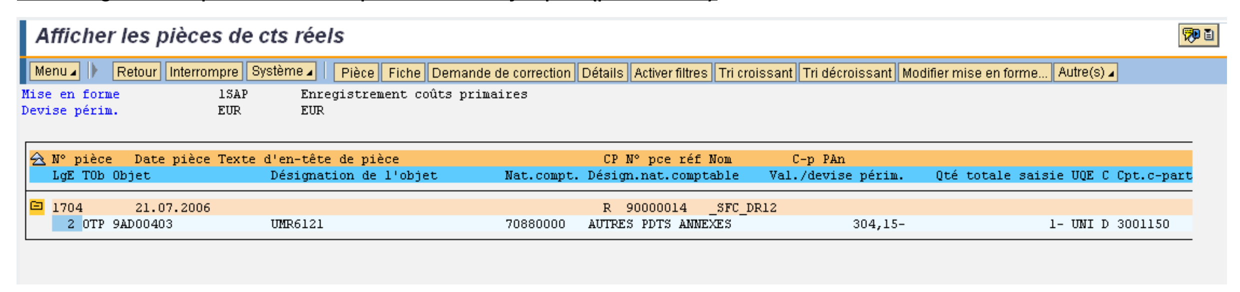
Dans l'exemple, le document de facturation est en dollars américain (devise USD) mais l'écriture en comptabilité générale a bien été faite en euros qui est la devise interne.




Il est possible d'afficher la pièce en euros en cliquant sur le bouton « Autres » choix « Changer devise d'affichage »



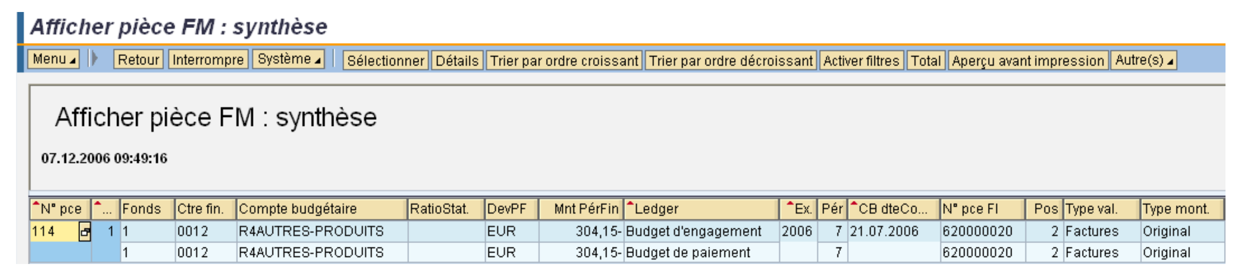

<u>Affichage de la pièce de comptabilité analytique (pièce CO)</u>




*Rappels de lecture d'une pièce analytique*

- L'écriture de comptabilité analytique concerne l'éOTP saisi dans le document de vente initial et repris dans le document de facturation.
- L'écriture analytique est déduite des lignes de la pièce comptable qui concernent les comptes de recettes (classe 7, voire aussi classes 1 et 2), les montants sont par conséquent exprimés en HT.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».

Affichage de la pièce de comptabilité budgétaire (pièce FM)




*Rappels de lecture d'une pièce budgétaire*

- La pièce de comptabilité budgétaire génère une écriture dans le budget de paiement et une écriture dans le budget d'engagement même si cette double gestion n'est pas utile au CNRS pour ce qui est des recettes
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».
- Toutes les données budgétaires sont dérivées automatiquement par le système.



Cf Manuel d'utilisation Recettes Tome 1B- BFC-MUT-REC-Tome1B

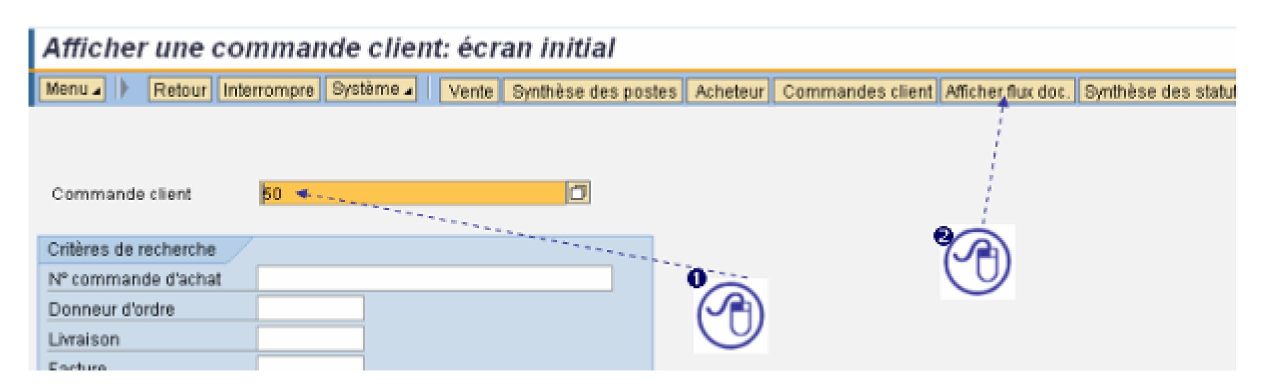
## 6.4 Afficher les flux de document – VA02

Le flux de document permet de voir l'enchaînement des documents entre les commandes, les factures et les pièces comptables créées.



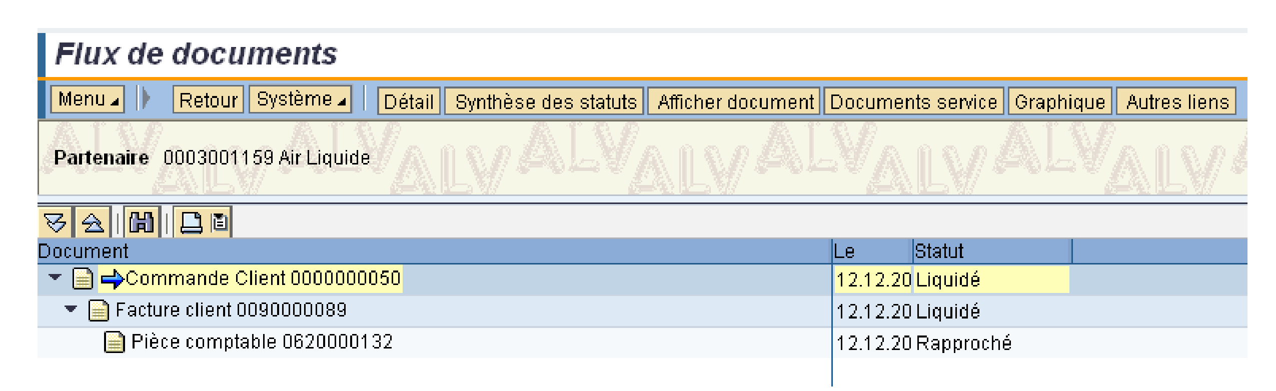
Cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome 1A – BFC-MUT-REC-Tome1A pour le mode opératoire d'affichage du flux de document

### 6.4.1 Exemple de flux de document commande -> facture client -> pièce comptable




❶ Il suffit pour cela de renseigner la référence de la commande dans « Commande client ». Utiliser l'aide à la recherche ou le pavé pour effectuer une recherche rapide en bas de l'écran.

❷ Cliquer sur le bouton « flux de document » Afficher flux doc.




Dans cet exemple, on voit le cheminement de tout le processus :
1 – Commande
2 – Facture
2bis – Pièce comptable de la facture

## 6.5 Modifier une facture – VF02

La modification d'un document de facturation se fait à travers le chemin d'accès :
Recettes → Facturation Clients → Modifier une facture client
Transaction : VF02

Les deux seules modifications possibles sur un document de facturation une fois que celui-ci a été créé sont :

- la prise en charge en comptabilité dans le cas très particulier où la facture n'aurait pas pu être prise en charge au moment de sa sauvegarde,

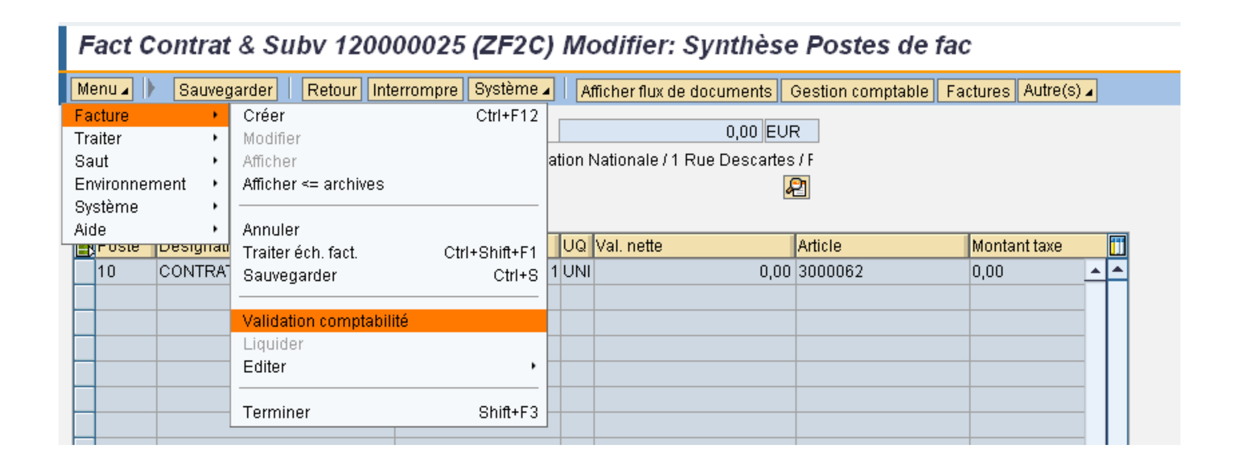
- la modification du texte d'entête « Suivi Recette » qui est repris du document de vente initial et qui permet au gestionnaire d'effectuer un suivi écrit de la recette. Pour mémoire, ce texte n'est imprimé sur aucun des documents à destination du client, en revanche il est recopié dans la suite du flux dans le cas de modification après prise en charge (exercice en cours ou exercice antérieur).

Relancer la prise en charge d'un document de facturation qui aurait été créé mais qui n'aurait pas pu être comptabilisée

Si la comptabilisation n'a pas pu être faite mais que le document de facturation a été créé, le message suivant apparaît :

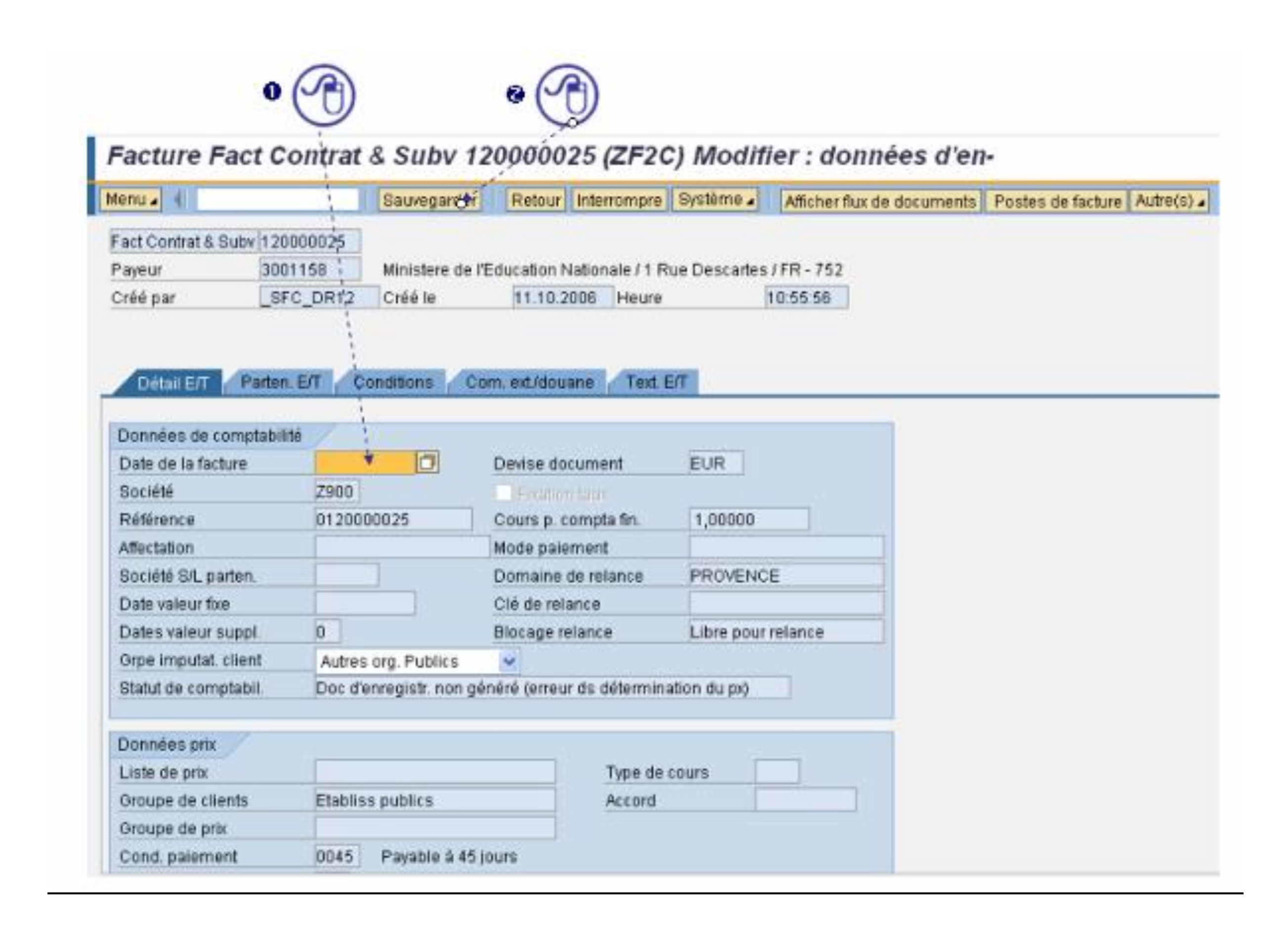
Le document de comptabilité n'est pas encore créé

Il faut dans ce cas relancer la validation comptabilité de la manière suivante :





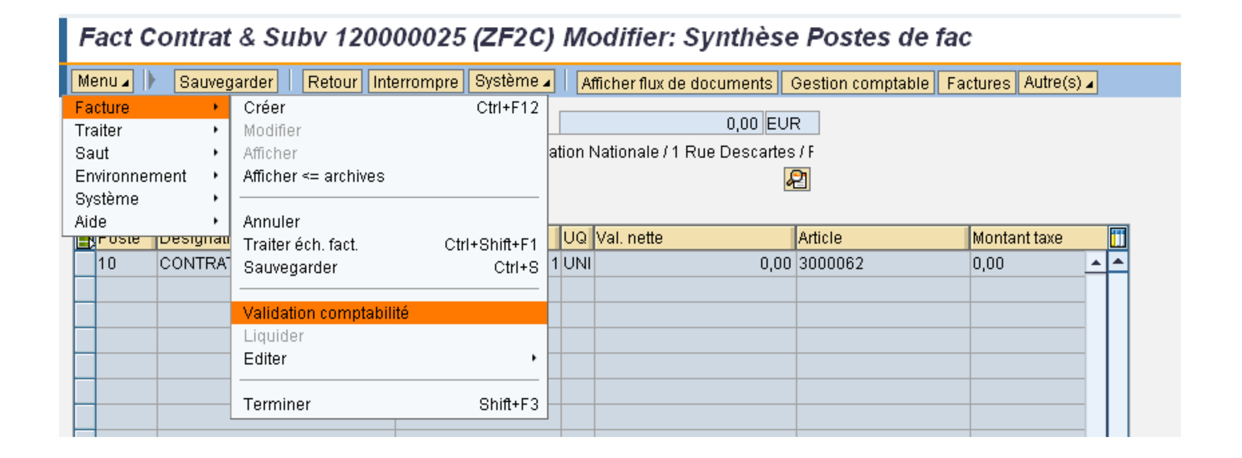

Lors du re-lancement de la prise en charge, le système contrôle que la date de création de la facture est égale à la date du jour (date de prise en charge). Donc si la facture a été créée à une date antérieure au jour de tentative de prise en charge, il faut modifier la date de la facture via Menu/Saut/En-tête/Détail en-tête comme suit :



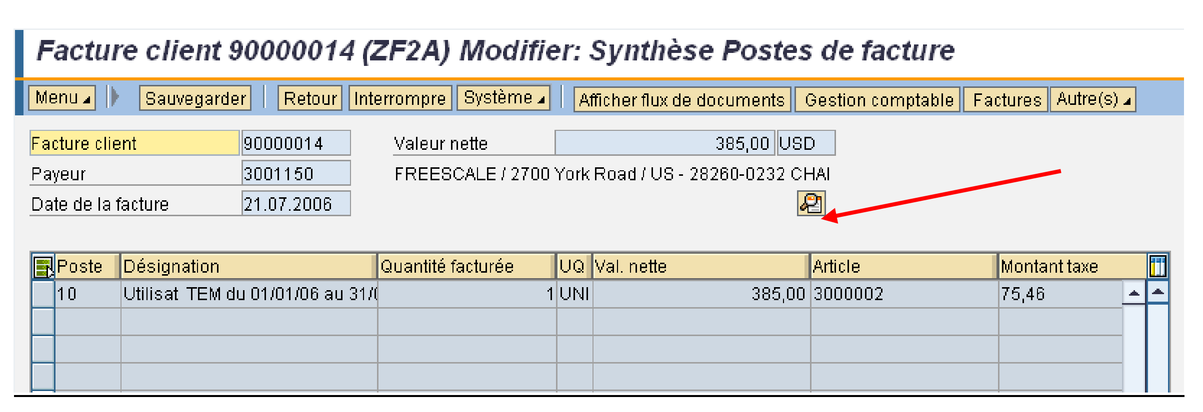

❶ Modifier la date de la facture en renseignant la date du jour

❷ Sauvegarder la saisie.

Puis relancer la validation comptabilité de la manière suivante :

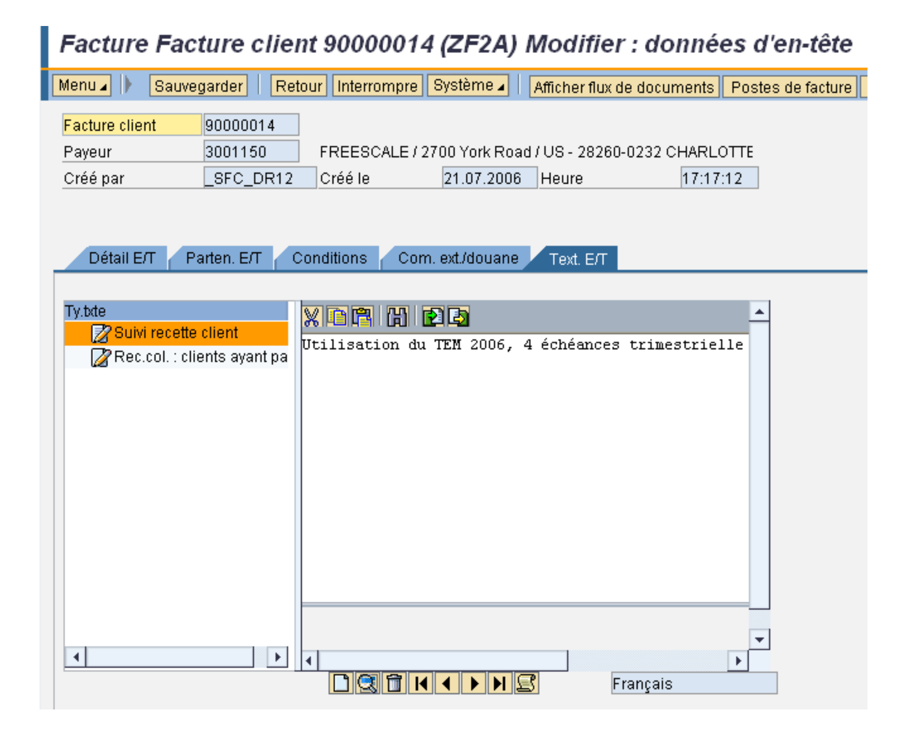



Modifier le texte d’entête de la facture « Suivi Recette »




Se positionner sur l’entête de la facture en cliquant sur l’icône

Se positionner sur l’onglet « Text. E/T » : le texte Suivi Recette client du document de vente initial a été repris. Il est possible de le modifier/compléter en double cliquant sur le texte et en saisissant du texte dans la partie de droite de l’écran.




**Ce texte n'est jamais imprimé sur la facture client.**

Ce texte est copié des documents de vente vers les documents de facturation et est utilisé par le gestionnaire comme un outil de suivi de la recette.

## 6.6 Edition d'une facture – VF31

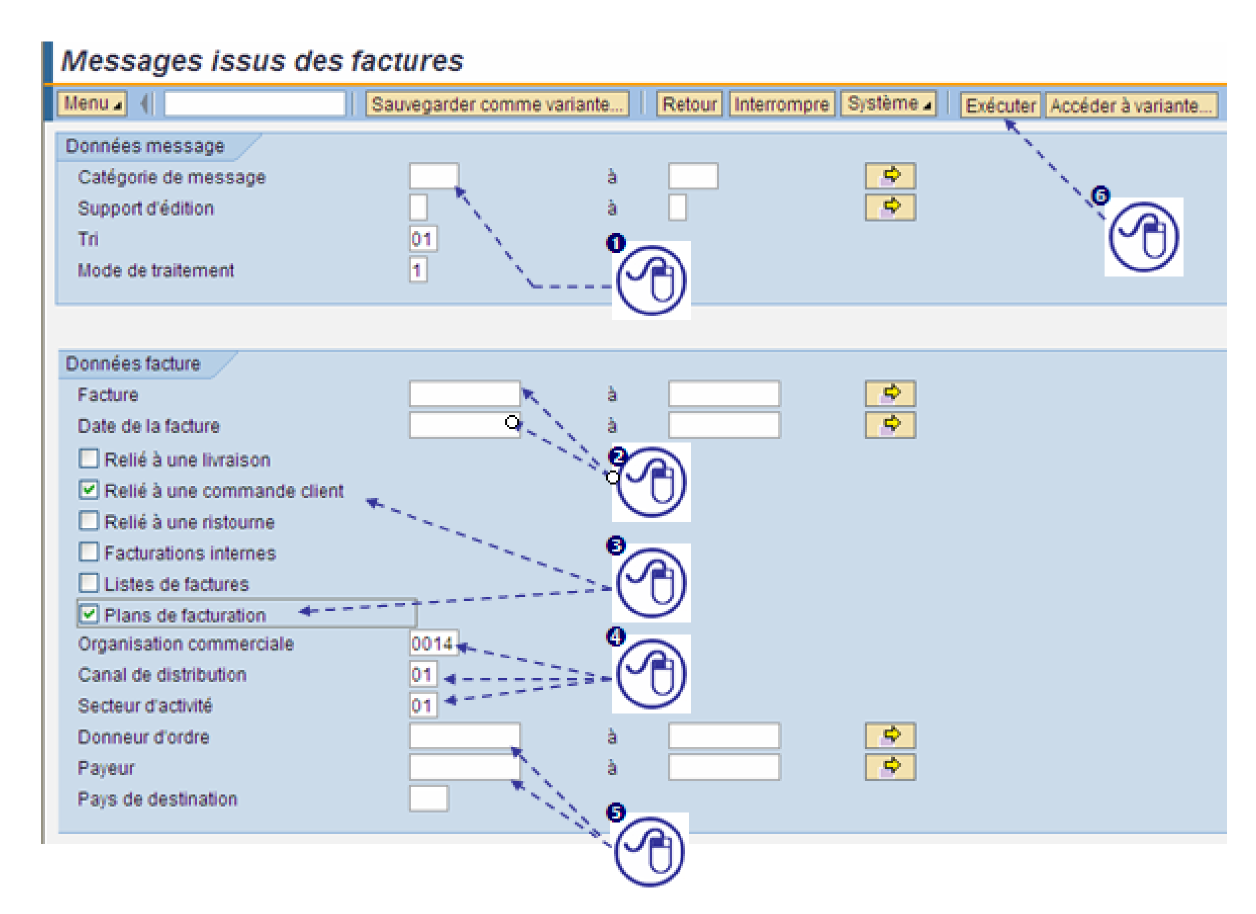
Une fois la facture créée, elle peut être éditée pour être envoyée au client.

Le système créée un document acrobat reader (.pdf) que vous pouvez sauvegarder localement et imprimer.

La gestion des éditions des factures se gère à travers le chemin d'accès :

Recettes → Reporting Recette → Factures Clients → Edition des factures, avoirs, annulation et acomptes client

Transaction : VF31




Différents critères sont disponibles pour sélectionner les factures à imprimer

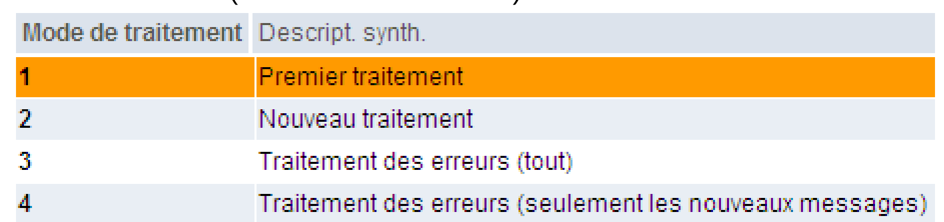
Vous pouvez sélectionner les factures à imprimer par type de facture avec la zone catégorie de message :



| TyCd | Désignation |
|---|---|
| ZRD1 | Facture client |
| ZRD2 | Facture loyer |
| ZRD3 | Avoir client |
| ZRD4 | Facture contrat |
| ZRDE | Avoir client (ex ant |
| ZRDZ | Demande d'acompte |

❶

De plus, l’option mode de traitement vous permet de prendre les factures à imprimer, pour un premier traitement (cas le plus général, mode de traitement = 1) ou pour un nouveau traitement si vous voulez rééditer la facture (mode de traitement = 2)



| Mode de traitement | Descript. synth. |
|---|---|
| 1 | Premier traitement |
| 2 | Nouveau traitement |
| 3 | Traitement des erreurs (tout) |
| 4 | Traitement des erreurs (seulement les nouveaux messages) |

Les modes de traitement 3 & 4 sont utilisés dans un cas de problème technique d’édition.

❷ Vous pouvez restreindre la sélection des factures à imprimer par :

- n° de facture
- date de prise en charge de la facture

Les cases à cocher vous permettent de choisir les factures se référant :

- Relié à une commande client simple
  - Cas des factures standard, des avoirs, des annulations d'avoir et des demandes de régularisation
- ❸ Relié à un calendrier de facturation
  - Cas des factures issues d'un contrat de type « loyer » ou d'un contrat de type « contrat et subvention »

Les autres options ne sont pas utilisées.

❹ Choisissez l'organisation commerciale de votre délégation, le canal de distribution 01 (le canal de distribution 02 n'est à utiliser que par l'unité Ulisse (DR Alpes) dans le cadre de l'édition des factures de TVA douanière) et le secteur d'activité 01.

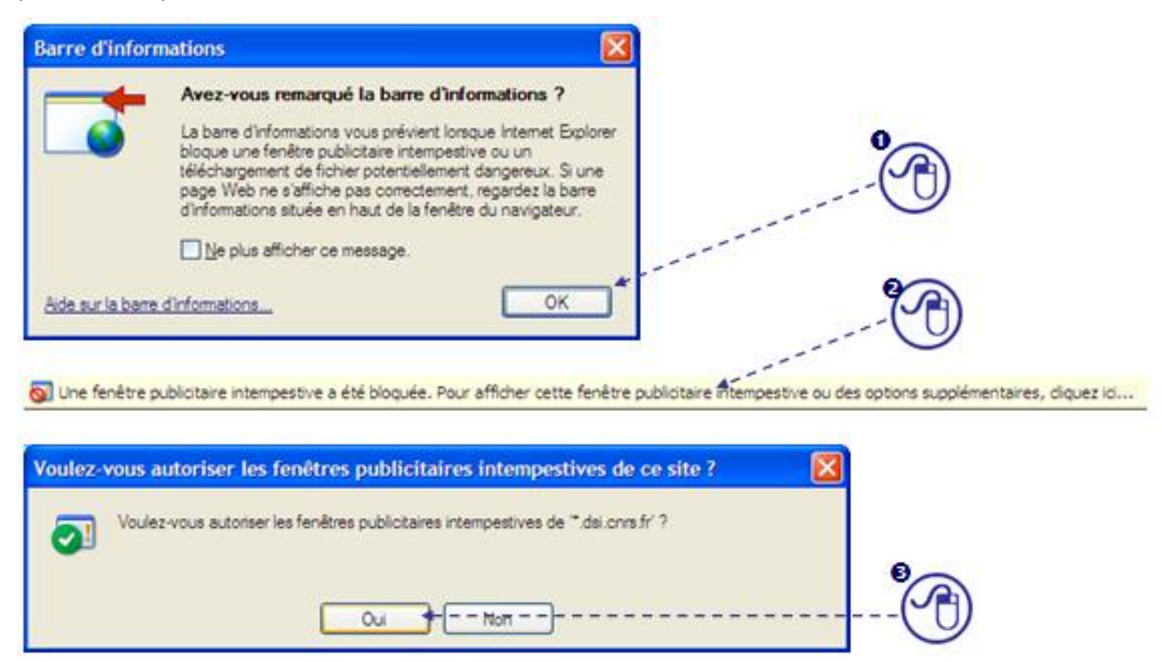
❺ Vous pouvez aussi restreindre la sélection des factures à imprimer par :

- Client donneur d'ordre,
- Client payeur.

Une fois tous vos critères saisis, vous pouvez lancer cet état qui listera toutes les factures correspondantes à ces critères

❻ Cliquer sur exécuter Exécuter (raccourci F8).

Si vos paramètres Internet Explorer ne vous permettent pas d'afficher les pop up, procédez comme suit. Sinon, passez à la partie suivante.

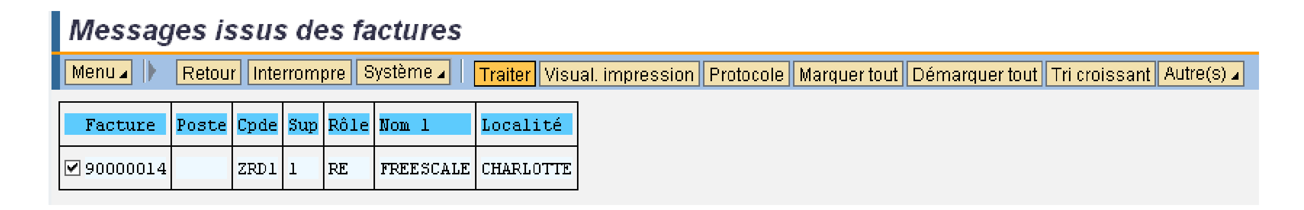



❶ Validez le premier message.

❷ Un bandeau d'information s'affiche en haut de la page.
Choisissez l'option « toujours autoriser les pop up pour ce site »

❸ Validez le second message.

<u>Cas 1 : une seule facture est sélectionnée d'après les critères saisis</u> :



## Messages issus des factures

Menu | Retour | Interrompre | Système | Traiter | Visual. impression | Protocole | Marquer tout | Démarquer tout | Tri croissant | Autre(s)

| Facture | Poste | Cpde | Sup | Rôle | Nom 1 | Localité |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ☑ 90000014 | | ZRD1 | 1 | RE | FREESCALE | CHARLOTTE |

Il faut cocher la facture qui doit être imprimée puis cliquer sur le bouton Traiter.

La facture est affichée dans une nouvelle fenêtre Internet Explorer :

❷ ❶ ❸

https://swd-e.recette-bfc.dsi.cnrs.fr/sap/bc/bsp/sap/frontend_print/poll_front_request.htm/8D18 - Microsoft Inter...

CNRS CENTRE NATIONAL DE LA RECHERCHE SCIENTIFIQUE

**FACTURE**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

**Expéditeur**

CNRS DELEGATION Provence
31 Chemin Joseph Aiguier
Bâtiment PH

13402 MARSEILLE CEDEX 20
France
TEL : 04 91 16 40 00
Fax : 04 91 77 93 04
LABO PRESTATAIRE : MADIREL

**Destinataire**

FREESCALE Freescale semiconductor
2700 York Road
po-box 60232
28260-0232 CHARLOTTE
Etats-Unis

N° TVA intracommunautaire :

**Références à rappeler**

Identifiant labo : UMR6121 / 0403
Date commande ou contrat : 12/18/2005
Réf cde ou contrat client : SPS Y2000/EQT0002
Réf cde ou contrat CNRS : 7
**Numéro de facture : 90000014**
Date : 07/21/2006
N° de client : 3001150

**Adresse de livraison**

FREESCALE Freescale semiconductor
2700 York Road
po-box 60232
28260-0232 CHARLOTTE
Etats-Unis

209,9 x 297 mm — 1 sur 1 — Terminé — Trusted sites

❶ Imprimer la facture

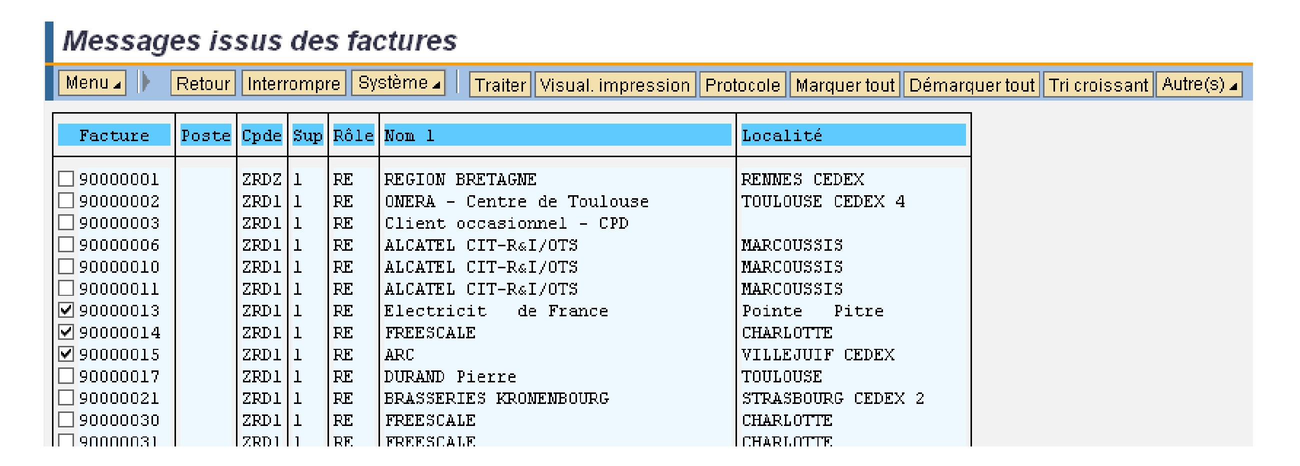
❷ Sauvegarder le fichier dans un fichier local (facultatif). En effet, il est possible à tout moment d'aller :

- soit consulter le gestionnaire des éditions (gestionnaire des ordres spool) dans lequel l'édition .pdf a aussi été générée Cf. Manuel d'utilisation Eléments généraux – BFC-MUT-ELG,
- soit régénérer cette édition .pdf en refaisant la manipulation d'impression de la facture et en choisissant dans l'écran de sélection l'option mode de traitement « 2 ».

❸ Fermer la fenêtre

*Remarque* : dans le cas où le client est à l'étranger, aux USA par exemple, le format de date suit les normes de son pays. Ainsi, dans l'exemple ci-dessus, les dates sont sous la forme mm/jj/aaaa.

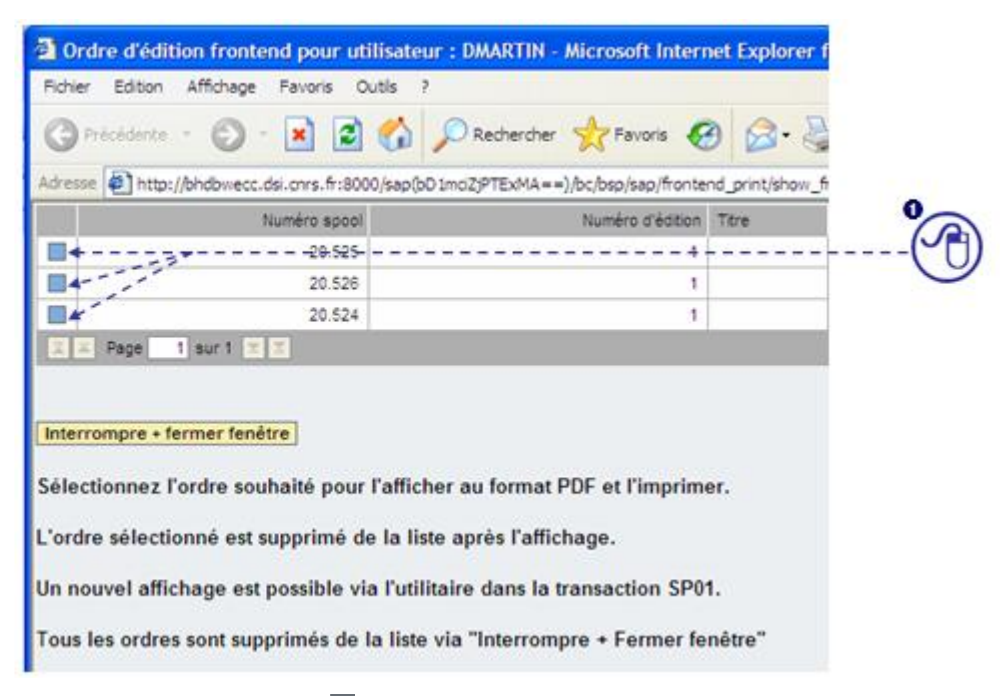
<u>Cas 2 : plusieurs factures ont été sélectionnées d'après les critères saisis :</u>




| Facture | Poste | Cpde | Sup | Rôle | Nom 1 | Localité |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ☐ 90000001 | | ZRDZ | 1 | RE | REGION BRETAGNE | RENNES CEDEX |
| ☐ 90000002 | | ZRD1 | 1 | RE | ONERA - Centre de Toulouse | TOULOUSE CEDEX 4 |
| ☐ 90000003 | | ZRD1 | 1 | RE | Client occasionnel - CPD | |
| ☐ 90000006 | | ZRD1 | 1 | RE | ALCATEL CIT-R&I/OTS | MARCOUSSIS |
| ☐ 90000010 | | ZRD1 | 1 | RE | ALCATEL CIT-R&I/OTS | MARCOUSSIS |
| ☐ 90000011 | | ZRD1 | 1 | RE | ALCATEL CIT-R&I/OTS | MARCOUSSIS |
| ☑ 90000013 | | ZRD1 | 1 | RE | Electricit de France | Pointe Pitre |
| ☑ 90000014 | | ZRD1 | 1 | RE | FREESCALE | CHARLOTTE |
| ☑ 90000015 | | ZRD1 | 1 | RE | ARC | VILLEJUIF CEDEX |
| ☐ 90000017 | | ZRD1 | 1 | RE | DURAND Pierre | TOULOUSE |
| ☐ 90000021 | | ZRD1 | 1 | RE | BRASSERIES KRONENBOURG | STRASBOURG CEDEX 2 |
| ☐ 90000030 | | ZRD1 | 1 | RE | FREESCALE | CHARLOTTE |
| ☐ 90000031 | | ZRD1 | 1 | RE | FREESCALE | CHARLOTTE |

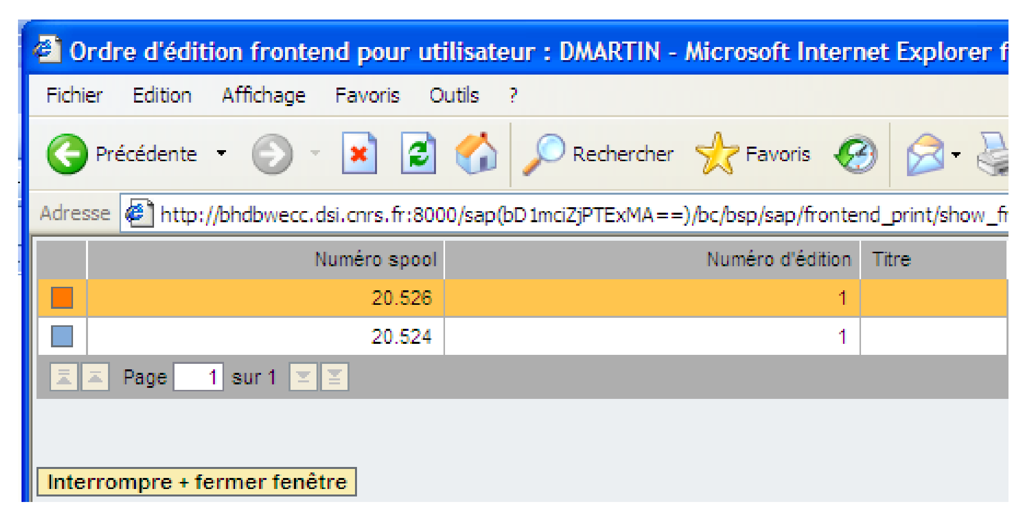
Il faut cocher la/les factures qui doivent être imprimées puis cliquer sur le bouton Traiter.

Une fenêtre intermédiaire est affichée listant les factures sélectionnées :




Cliquer sur l'icône ▢ pour éditer la facture

Une autre fenêtre affiche le document acrobat reader à imprimer.
Procéder comme pour l'édition d'une facture individuelle pour imprimer et sauvegarder le fichier




Continuer l'édition de toutes les factures et fermer cette fenêtre.

---



Les maquettes de factures client sont fournies en annexe

---

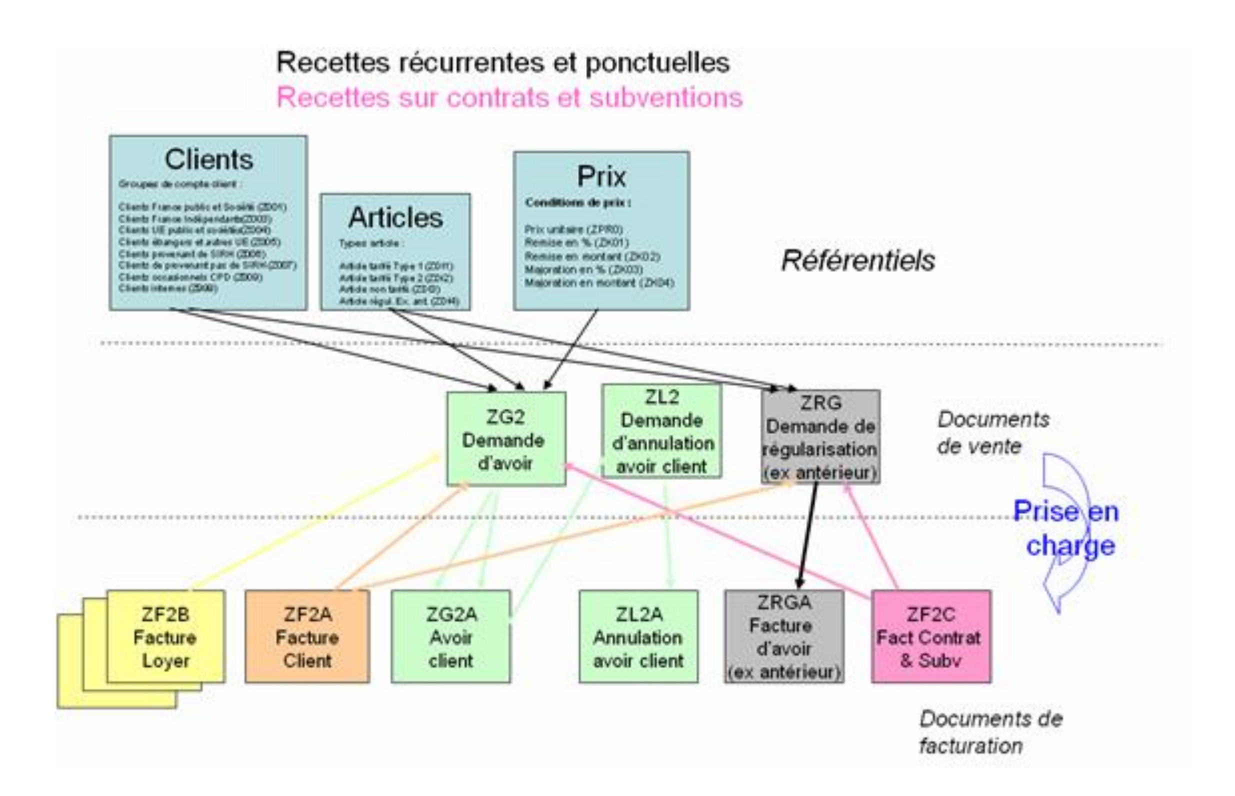
# 7 Modifications de recette après prise en charge

## 7.1 Présentation

Ce chapitre du manuel décrit les fonctions qui traitent des cas de modifications des recettes après prise en charge qui sont de 3 sortes :

- l'annulation partielle ou totale de recette sur l'exercice en cours,
- l'annulation partielle ou totale d'une annulation de recette sur l'exercice en cours,
- l'annulation partielle ou totale de recette exercice antérieur.

Ce chapitre ne va pas traiter des modifications des avances financières (acomptes au sens SAP) car tout ce processus a donné lieu à un chapitre particulier « Avances financières ».




Le mécanisme de documents de vente donnant lieu à la création de document de facturation s'applique aussi au processus de modification après prise en charge. Ainsi :

- Les documents de vente utilisés dans le cadre des modifications de recettes après prise en charge sont la demande d'avoir (code ZG2) et la demande d'annulation d'avoir (code ZL2). Ces documents de vente donnent lieu à la création des documents de facturation avoir client (code ZG2A) et annulation d'avoir client (ZL2A).
- Le document de vente utilisé dans le cadre de régularisation de recette sur exercice antérieur est la demande de régularisation sur exercice antérieur (ZRG). Ce document de vente donne lieu à la création d'un document de facturation Facture Avoir exercice antérieur (ZRGA).

<u>Tranches de numéro des documents de facturation</u>

Les demandes d'avoir (ZG2), les demandes d'annulation d'avoir (ZL2) et les demandes de régularisation exercice antérieur (ZRG) sont numérotées de 70 000 000 à 74 999 999.

Les avoirs client (ZG2A) et les avoirs régularisation exercice antérieur (ZRGA) sont numérotés de 150 000 000 à 159 999 999.

Les annulations d'avoirs client (ZL2A) sont numérotées de 160 000 000 à 164 999 999.

Diminution partielle ou totale de recette sur le même exercice comptable, avant ou après encaissement

Cette diminution se traduit dans le système par un nouveau document de vente de type « demande d'avoir » qui est créé en référence à la facture d'origine. Ce document de vente donne ensuite lieu à la création d'un avoir qui génère des écritures en comptabilités générale, analytique et budgétaire.

Cela implique que les avoirs font nécessairement référence à une facture client existante.



Un tableau de procédure est joint en annexe pour expliquer sous forme d'étapes le processus de correction d'une recette après prise en charge et détaillant les cas avant encaissement et après encaissement

Ré-imputation comptable

Aucun cas de ré-imputation n'est géré. Pour une recette, toute correction d'écriture comptable liée à une facture s'effectuera par une diminution totale de recette et une nouvelle liquidation.

Diminution totale de recette dans le cas précis où une échéance de contrat ou subvention a été facturée trop tôt

Cette diminution se traduit par un document de vente de type « demande d'avoir » créé en référence à la facture d'origine. Ce document de vente donne ensuite lieu à la création d'un avoir qui génère des écritures en comptabilités générale, analytique et budgétaire.

Ensuite, pour pouvoir facturer à nouveau l'échéance, il faut créer un nouveau jalon avec une nouvelle date d'échéance :

- **en comptabilité analytique si le contrat est suivi**, puis le rapatrier dans le document de vente de type contrat et subvention **tout en modifiant la valeur nette du contrat en ajoutant le montant de l'échéance.**
- **si le contrat n'est pas suivi** directement dans le calendrier de facturation du document de vente de type contrat et subvention **tout en modifiant la valeur nette du contrat en ajoutant le montant de l'échéance.**

Il s'agira ensuite de passer dans le processus classique de prise en charge pour facturer la nouvelle échéance.

Diminution partielle ou totale d'une diminution de recette sur le même exercice comptable, avant ou après encaissement

Cette annulation se traduit dans le système par un nouveau document de vente de type « demande d'annulation d'avoir » qui est créé en référence à l'avoir client d'origine. Ce document de vente donne ensuite lieu à la création d'une annulation d'avoir qui génère des écritures en comptabilités générale, analytique et budgétaire. Cela implique que les annulations d'avoirs font nécessairement référence à un avoir client existant.

<u>Diminution de recette sur un exercice comptable différent de la facture d'origine</u>

Une diminution de recette sur un autre exercice est traitée :

- Dans le processus Recettes par un document d'avoir qui doit être envoyé au client au même format que les avoirs sur le même exercice. Un type de document particulier a été créé afin de pouvoir éditer ce document sans toutefois générer des écritures dans les comptabilités générale, budgétaire et analytique. Ces écritures seront générées dans le processus Dépenses.

- Dans le processus Dépenses par :

  1. La création d'une commande prévisionnelle (sans service fait) dans GESLAB en délégation en référence au document recettes ci-dessus envoyé au client. Cette dépense portera sur un ou des codes famille dédiés en rapport avec les imputations comptables de régularisation de recettes exercice antérieur.

  2. La saisie d'une facture fournisseur dans BFC avec un code de blocage paiement 'B' (Blocage pour paiement) pour bloquer tout règlement avant rapprochement.

  3. Soit par la levée du Code blocage par le caissier pour règlement (dans le cas où les postes Client ont été préalablement encaissés)

  3bis. Soit par la compensation avec un poste Client via une écriture de transfert avec rapprochement avec le type de pièce 'SA' (multi-types de tiers) et la sélection successive du client et fournisseur lié et la gestion d'un poste résiduel pour le net.

Ce manuel ne va traiter que la partie concernant le processus Recettes.



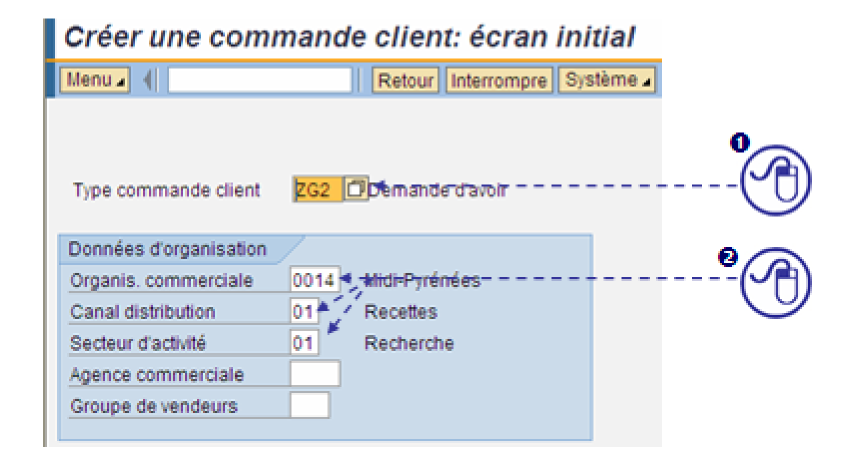
Un tableau de procédure est joint en annexe pour expliquer sous forme d'étapes le processus de correction d'une recette exercice antérieur après prise en charge et détaillant les cas avant encaissement et après encaissement

## 7.2 Création d'une demande d'avoir – VA01

La gestion des demandes d'avoir client se gère au travers du même chemin d'accès que les commandes clients :

Recettes → Commande client → Créer commande client

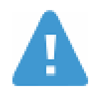
Transaction : VA01



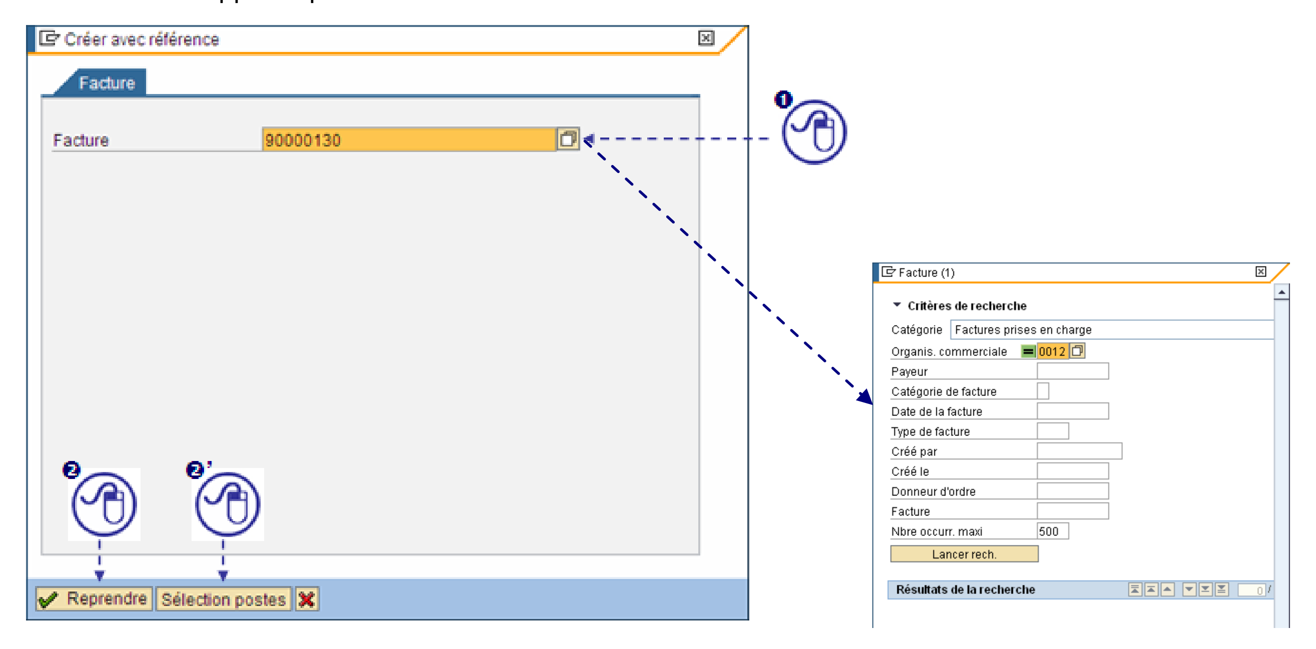
❶ Le type de commande utilisé est : **ZG2** pour une demande d'avoir.

❷ Le gestionnaire renseignera ensuite l'organisation commerciale (définie par délégation régionale), le canal de distribution (toujours égal à 01), le secteur d'activité (toujours égal à 01).
Le canal de distribution « Unité – Fac. Interne°» codifié 02 ne peut-être utilisé que par la DR11 (Alpes) dans le cadre de la création de demandes d'avoirs liés à des factures créées à partir de commandes clients par l'unité Ulisse pour la facturation interne de la TVA douanière.

NB : ces données peuvent être renseignées dans les paramètres de l'utilisateur avec pour clé respectives VKO, VTW et SPA.


La référence à une facture prise en charge est obligatoire.

L'écran suivant apparaît par défaut :

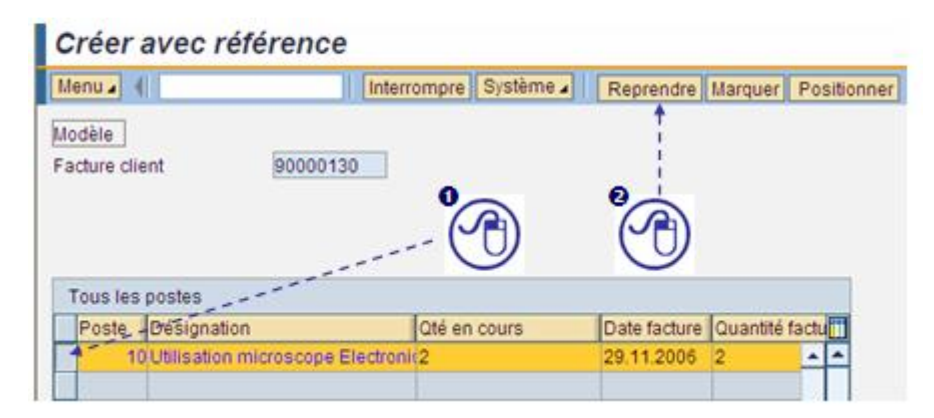



❶ Entrer le n° de facture de la facture initiale ou utiliser le matchcode de recherche des factures, catégorie Factures prises en charges, pour rechercher la facture correspondant à la recette à réduire ou annuler.

❷ Cliquer sur reprendre [Reprendre] pour reprendre tous les postes (dans le cas d'un avoir total)

❷' Cliquer sur sélection postes [Sélection postes] pour choisir les postes à reprendre (dans le cas de réduction partielle de recette).

Si vous aviez choisi l'option ❷'




❶ Sélectionner les lignes à reprendre **en ne sélectionnant que les postes qui doivent être annulés.**

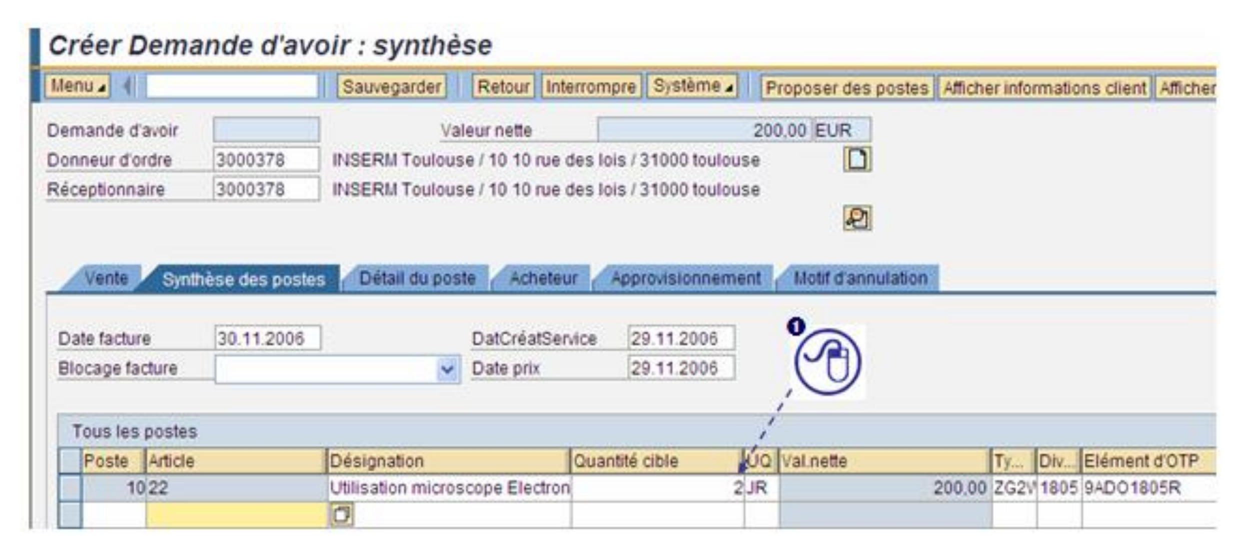
❷ Cliquer sur le bouton Reprendre.

---



Pour toute demande d'avoir faisant référence à une facture portant un taux de TVA obsolète, Cf. § 6.2.3 Facturation de documents de vente porteurs d'un taux de TVA obsolète

---




❶ Vous pouvez modifier les quantités dans le cas d'un avoir partiel.
La quantité totale des demandes d'avoir sur une facture ne peut pas dépasser la quantité facturée.

❷ Dans le cas des articles non tarifés, pour modifier le prix, sélectionner la ligne, cliquer sur [icône] et modifier le montant de la condition de prix tarif unitaire ZPR1. Si le prix n'est pas modifiable, alors il faut supprimer la condition de prix ZPR1 et en recréer une autre.

Dans le cas d'articles tarifés, c'est la condition de prix ZPR0 qui s'applique et elle n'est pas modifiable puisqu'elle est issue d'un référentiel partagé par tout le CNRS. De plus, même si ces prix ont changé depuis la création de la recette initiale, ceux-ci ne sont pas re-déterminés lors de la création de la

demande d'avoir client.

Remarque : le montant total des demandes d'avoir sur une facture ne peut pas dépasser le montant facturé.

Il est possible ensuite de lancer le protocole de document incomplet :




 Utiliser le bouton « Menu / Traiter / Protocole : document incomplet » ou utiliser le raccourci clavier « Ctrl + F8 »

↳ Cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome 1B – BFC-MUT-REC-Tome1B

Ce traitement de document incomplet guidera l'utilisateur pour compléter les données obligatoires qui ne sont pas recopiées depuis le document de facturation initial.

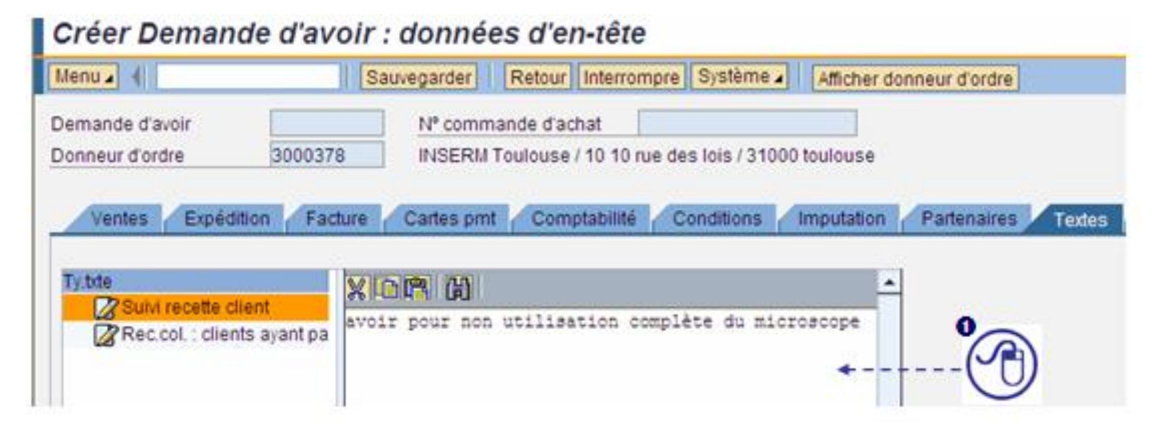
Notamment :

- Le motif de commande (menu Saut / en tête / vente) : doit être saisi à recettes ponctuelles et récurrentes dans le cas général ou le type de contrat Partenariat si l'avoir fait référence à une facture sur contrat & subvention,
- Le numéro de la commande d'achat (menu Saut / poste / données commande) : représente la référence de la commande chez le client. Cette donnée est imprimée sur la facture qui est envoyée au client.
- La date de commande d'achat (menu Saut / poste / données commande) : représente la date de la commande chez le client. Cette donnée est aussi imprimée sur la facture qui est envoyée au client.

De plus, il est nécessaire de modifier les libellés des articles contenus dans la demande d'avoir car la désignation de l'article qui dans le document de vente est celle issue de la fiche article et est donc non significative. Cette désignation apparaît ensuite sur les éditions des factures d'avoir qui sont envoyées au client. Il est donc préconisé de modifier la désignation de l'article afin d'améliorer la communication vers le client.

Le texte suivi recette est recopié depuis le document de facturation initial mais peut être modifié pour indiquer les

raisons de l'avoir par exemple.
Pour ce faire : Menu Saut / En tête / Textes




❶ Saisissez le texte dans l'encart à gauche.




❶ Lorsque la saisie de la demande d'avoir est terminée, sauvegarder vos données
Le message suivant apparaît en bas de l'écran :
Demande d'avoir 70000064 sauvegardé

## 7.3 Création d'un avoir client – VF01/VF04

Plusieurs moyens sont à la disposition du gestionnaire pour créer les avoirs client. Cette création se fait par la comptabilisation de la demande d'avoir client. **Cette prise en charge d'avoir est identique à la prise en charge des factures.**

Ce traitement crée une facture de type « avoir » au crédit du client et au débit du compte de recette.

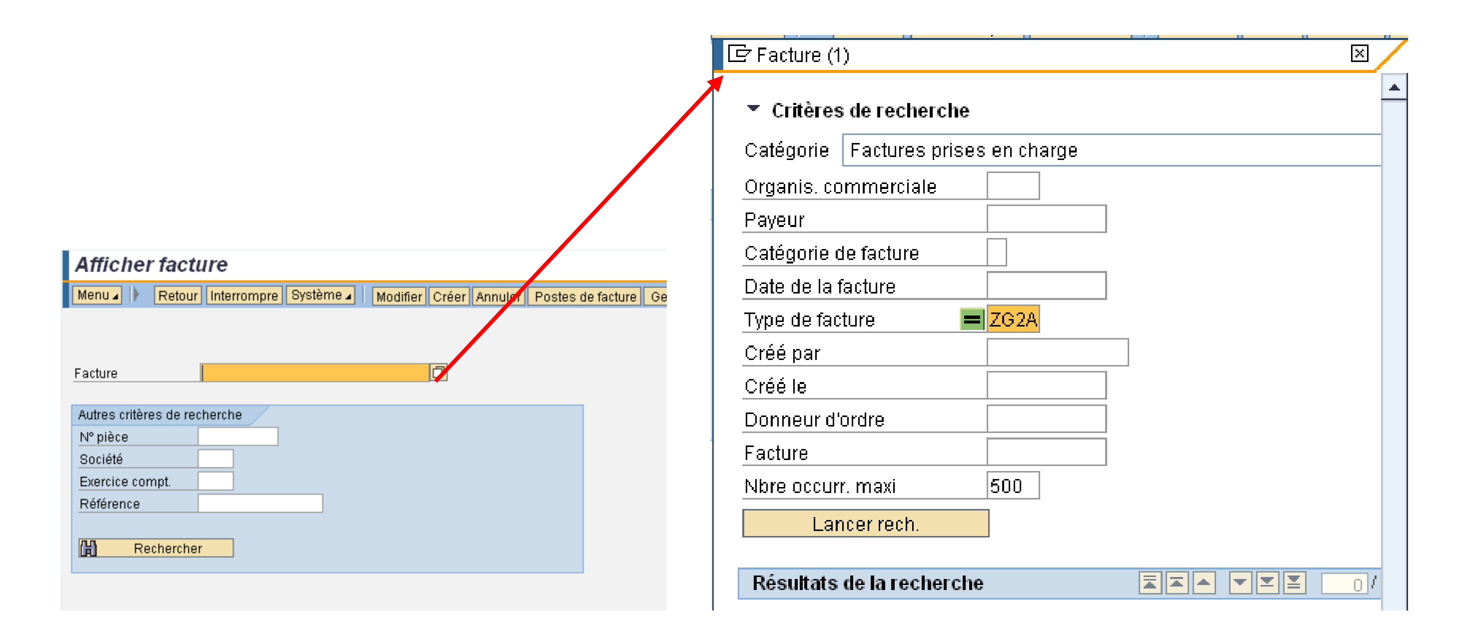
La prise en charge est décrite dans le § 6.2.1 Création d'une facture en fin du processus de création de la commande client ou en modification commande client – VA01/VA02 de ce manuel

## 7.4 Affichage d'un avoir client – VF03

L'affichage un avoir client se fait de la même manière que l'affichage d'une facture client.

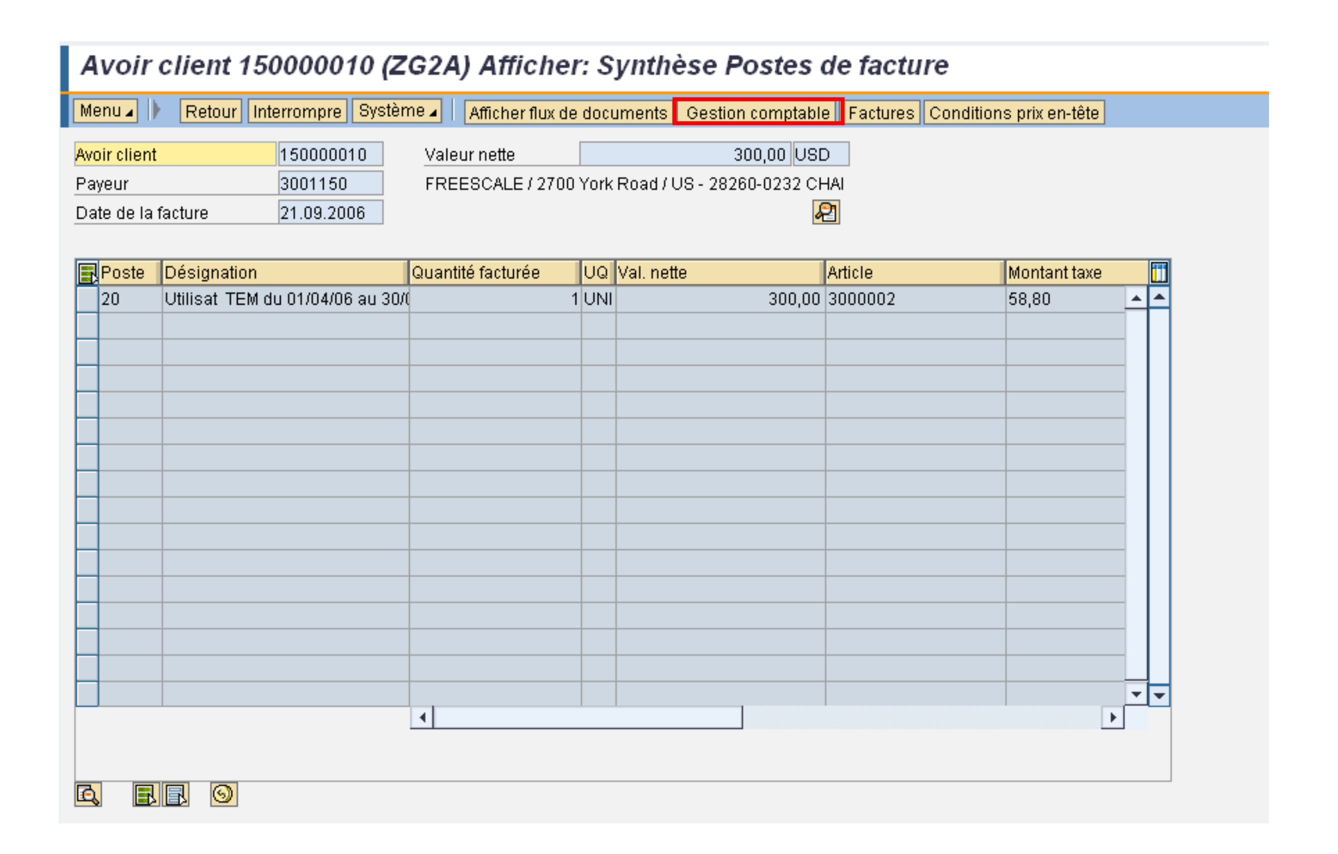
L'affichage d'un document de facturation se fait à travers le chemin d'accès :
Recettes → Facturation Clients → Afficher une facture client
Transaction : VF03

Il est possible de rechercher une facture en utilisant le matchcode de la zone facture :

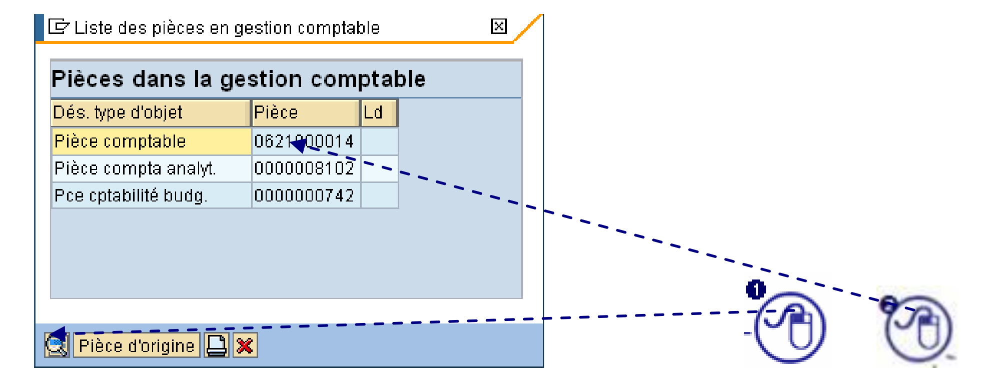



Il est possible de rechercher par exemple toutes les avoirs pris en charge suivant des critères de sélection, notamment en choisissant un type de facture « ZG2A »

On obtient ensuite l'écran d'affichage de l'avoir client :

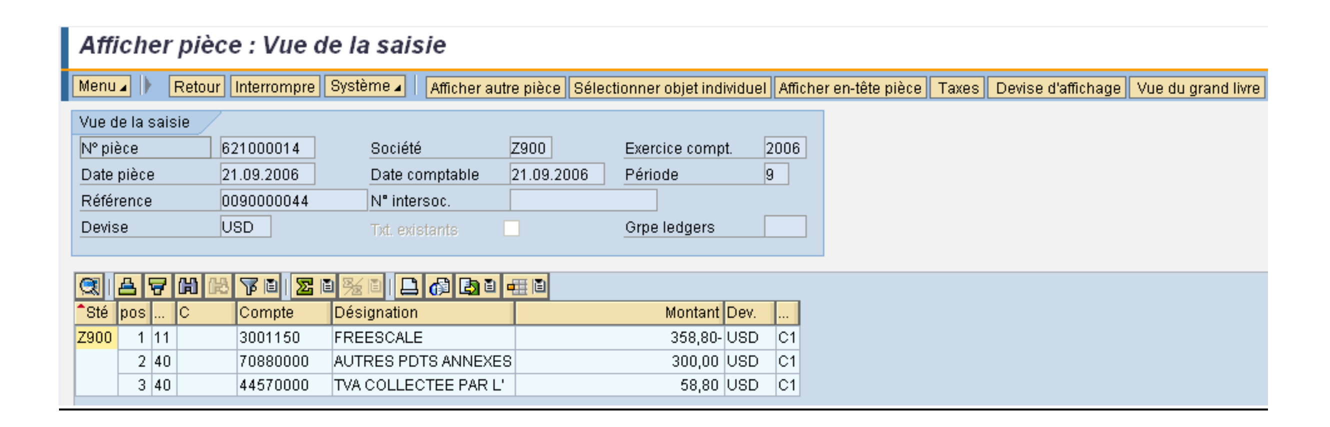


En cliquant sur le bouton Gestion comptable , on peut visualiser les écritures de comptabilité générale, analytique et budgétaire engendrées par la prise en charge de l'avoir client.




Il est possible d'afficher ensuite les pièces soit en la sélectionnant et en cliquant sur l'icône soit en double cliquant sur la pièce comptable.

Affichage de la pièce de comptabilité générale (pièce FI)




| Sté | pos | ... | C | Compte | Désignation | Montant | Dev. | ... |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Z900 | 1 | 11 | | 3001150 | FREESCALE | 358,80- | USD | C1 |
| | 2 | 40 | | 70880000 | AUTRES PDTS ANNEXES | 300,00 | USD | C1 |
| | 3 | 40 | | 44570000 | TVA COLLECTEE PAR L' | 58,80 | USD | C1 |

Le compte de recette a été déterminé automatiquement par le système.

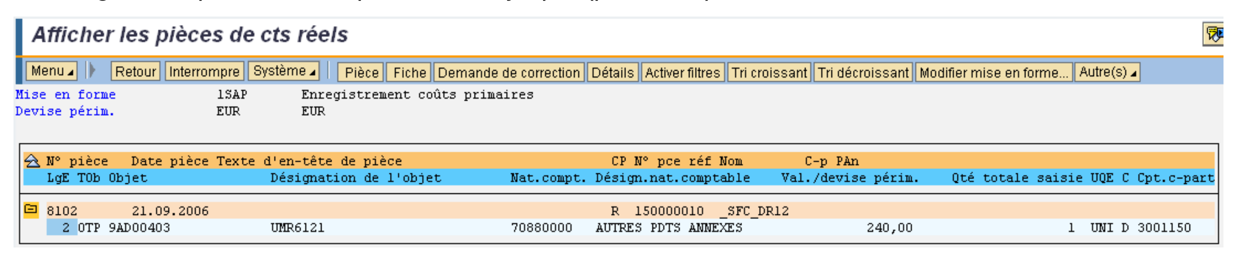


Cf Annexe Détermination automatique des taux de TVA
Cf Annexe Détermination automatique du compte comptable

*Rappels de lecture d'une pièce comptable*

- La date comptable correspond à la date de prise en charge de la recette.
- dans la colonne « Compte » ce n'est pas le compte collectif du client qui apparaît mais le numéro BFC du client.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».
- Si on double clique sur une ligne de la pièce comptable, on obtient le détail de la ligne de cette écriture comptable

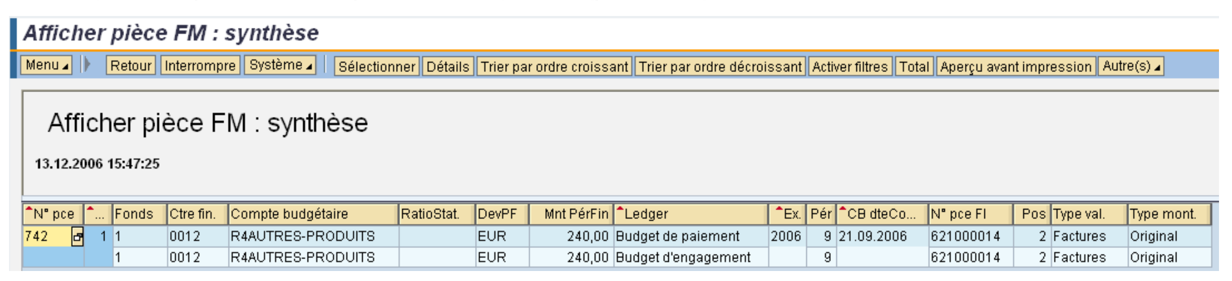
<u>Affichage de la pièce de comptabilité analytique (pièce CO)</u>




*Rappels de lecture d'une pièce analytique*

- L'écriture de comptabilité analytique concerne l'éOTP saisi dans le document de vente initial et repris dans le document de facturation.
- L'écriture analytique est déduite des lignes de la pièce comptable qui concernent les comptes de recettes (classe 7, voire aussi classes 1 et 2), les montants sont par conséquent exprimés en HT.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».

<u>Affichage de la pièce de comptabilité budgétaire (pièce FM)</u>




| N° pce | ... | Fonds | Ctre fin. | Compte budgétaire | RatioStat. | DevPF | Mnt PérFin | Ledger | Ex. | Pér | CB dteCo... | N° pce FI | Pos | Type val. | Type mont. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 742 | 1 | 1 | 0012 | R4AUTRES-PRODUITS | | EUR | 240,00 | Budget de paiement | 2006 | 9 | 21.09.2006 | 621000014 | 2 | Factures | Original |
| | | 1 | 0012 | R4AUTRES-PRODUITS | | EUR | 240,00 | Budget d'engagement | | 9 | | 621000014 | 2 | Factures | Original |

*Rappels de lecture d'une pièce budgétaire*

- La pièce de comptabilité budgétaire génère une écriture dans le budget de paiement et une écriture dans le budget d'engagement même si cette double gestion n'est pas utile au CNRS.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».
- Toutes les données budgétaires sont dérivées automatiquement par le système.

---



Cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome1A – BFC-MUT-REC-Tome1A § Imputations comptable, analytique et budgétaire

---

## 7.5 Edition d'une facture d'avoir – VF31

L'édition d'une facture d'avoir se fait de la même manière que l'édition d'une facture client.

 L'édition d'une facture client est décrite dans le § 6.6 de ce manuel

## 7.6 Création d'une demande d'annulation d'avoir – VA01

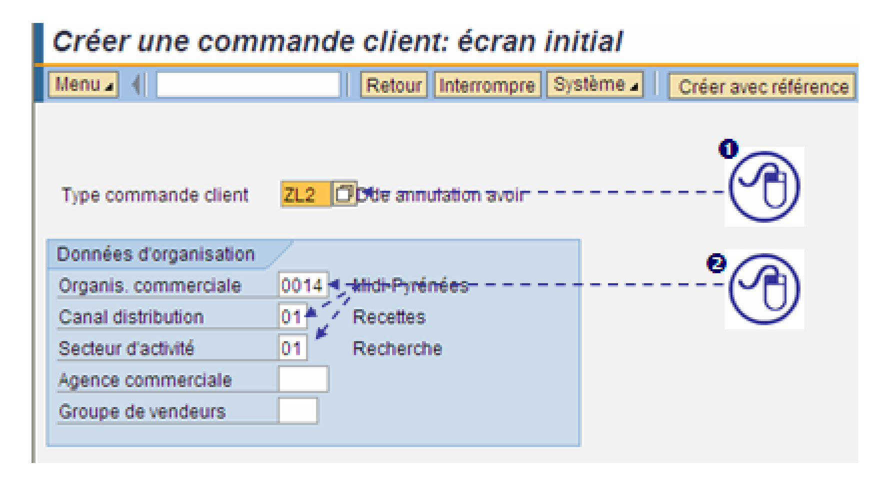
Une demande d'annulation d'avoir client est le document de vente qui permet d'annuler de manière totale ou partielle un avoir client.

La gestion des demandes d'avoir client se gère au travers du même chemin d'accès que les commandes clients :

La gestion des « ***Commandes clients*** » se gère à travers le chemin d'accès

Recettes → Commande client → Créer commande client

Transaction : VA01



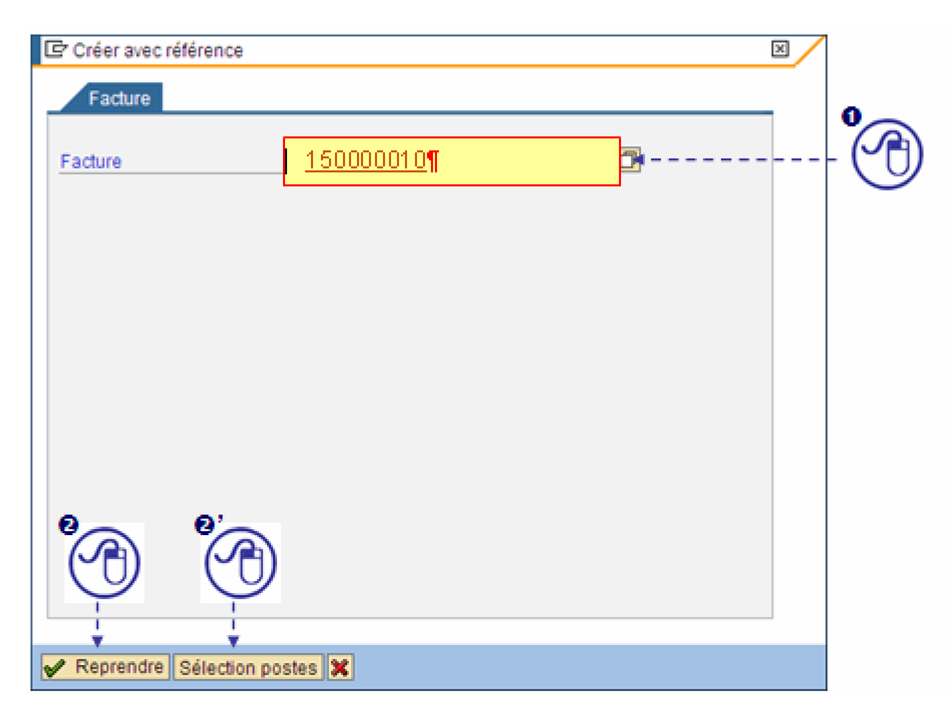

❶ Le type de commande utilisé est : **ZL2** pour une demande d'annulation d'avoir.

Le gestionnaire renseignera ensuite l'organisation commerciale (définie par délégation régionale), le canal de distribution (toujours égal à 01), le secteur d'activité (toujours égal à 01).

❷ Le canal de distribution « Unité – Fac. Interne°» codifié 02 ne peut-être utilisé que par la DR11 (Alpes) dans le cadre de la création de demandes d'avoirs liés à des commandes clients créées par l'unité Ulisse pour la facturation interne de la TVA douanière.

La référence à un avoir pris en charge est obligatoire.

L'écran suivant apparaît par défaut :

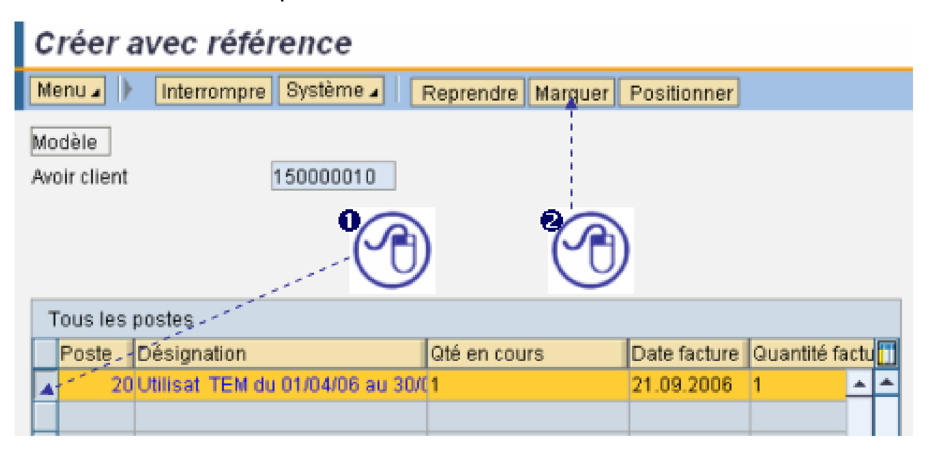



❶ Entrer le n° d'avoir qui doit être annulé partiellement ou totalement, ou utiliser le matchcode de recherche des factures, catégorie Factures prises en charges, pour rechercher l'avoir correspondant à la recette à réduire ou annuler.

❷ Cliquer sur reprendre [Reprendre] pour reprendre tous les postes (dans le cas d'une annulation totale de l'avoir)

❷' Cliquer sur sélection postes [Sélection postes] pour choisir les postes à reprendre (dans le cas de réduction partielle de l'avoir client).

Si vous aviez choisi l'option ❷'

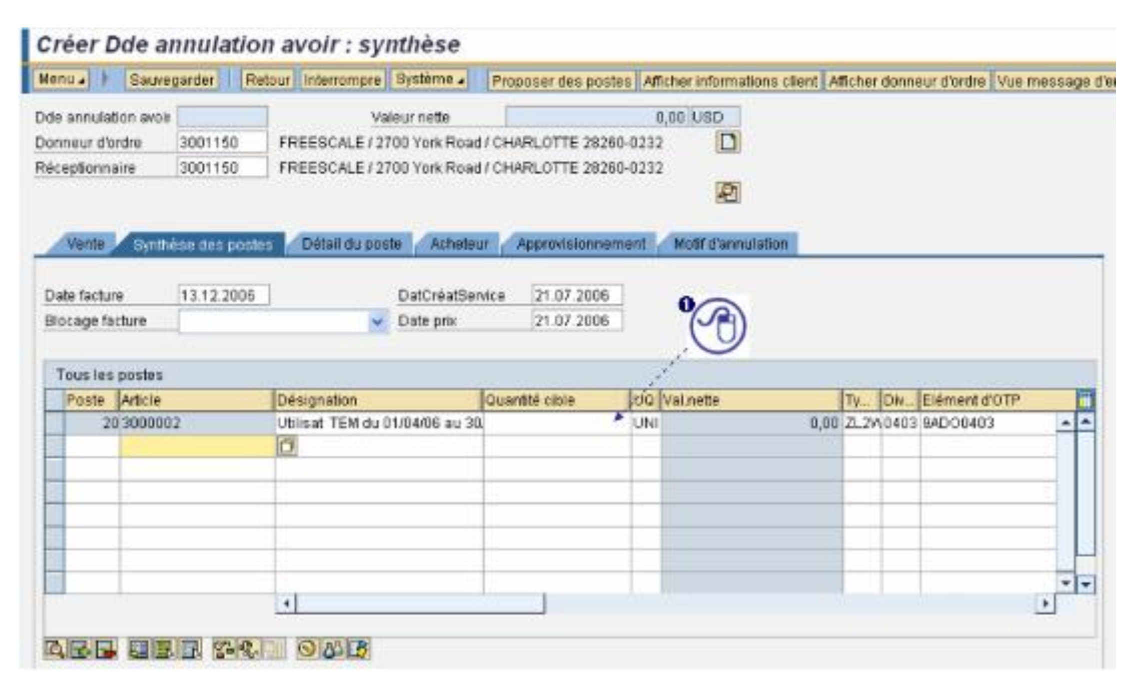



❶ Sélectionner les lignes à reprendre **en ne sélectionnant que les postes qui doivent être annulés.**

❷ Cliquer sur reprendre [Reprendre].



Pour toute demande d'annulation d'avoir faisant référence à un avoir portant un taux de TVA obsolète, Cf. § 6.2.3 Facturation de documents de vente porteurs d'un taux de TVA obsolète



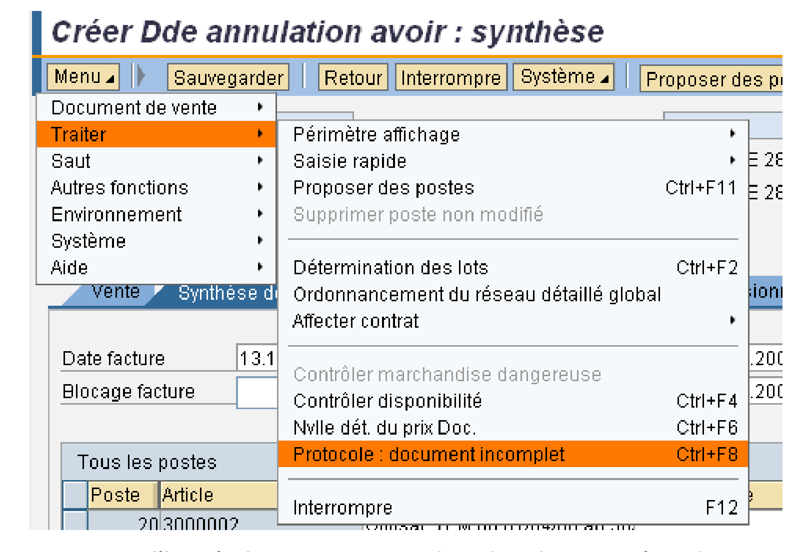

❶ Vous pouvez modifier les quantités dans le cas d'une annulation partielle d'avoir.
La quantité totale des demandes d'annulation d'avoir sur un avoir ne peut pas dépasser la quantité facturée de l'avoir.

❷ Dans le cas des articles non tarifés, pour modifier le prix, sélectionner la ligne, cliquer sur [icône] et modifier le montant de la condition de prix tarif unitaire ZPR1. Si le prix n'est pas modifiable, alors il faut supprimer la condition de prix ZPR1 et en recréer une autre.

Dans le cas d'articles tarifés, c'est la condition de prix ZPR0 qui s'applique et elle n'est pas modifiable puisqu'elle est issue d'un référentiel partagé par tout le CNRS. De plus, même si ces prix ont changé depuis la création de la recette initiale, ceux-ci ne sont pas re-déterminés lors de la création de la demande d'annulation d'avoir client.

Remarque : le montant total des demandes d'annulation d'avoir sur une facture ne peut pas dépasser le montant de l'avoir.

Il est possible d'activer le protocole de document incomplet :




Utiliser le bouton « Menu / Traiter / Protocole : document incomplet » ou utiliser le raccourci clavier « Ctrl + F8 »

❶

Cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome1B – BFC-MUT-REC-Tome1B

Ce traitement de document incomplet guidera l'utilisateur pour compléter les données obligatoires qui ne sont pas recopiées depuis le document de facturation initial.

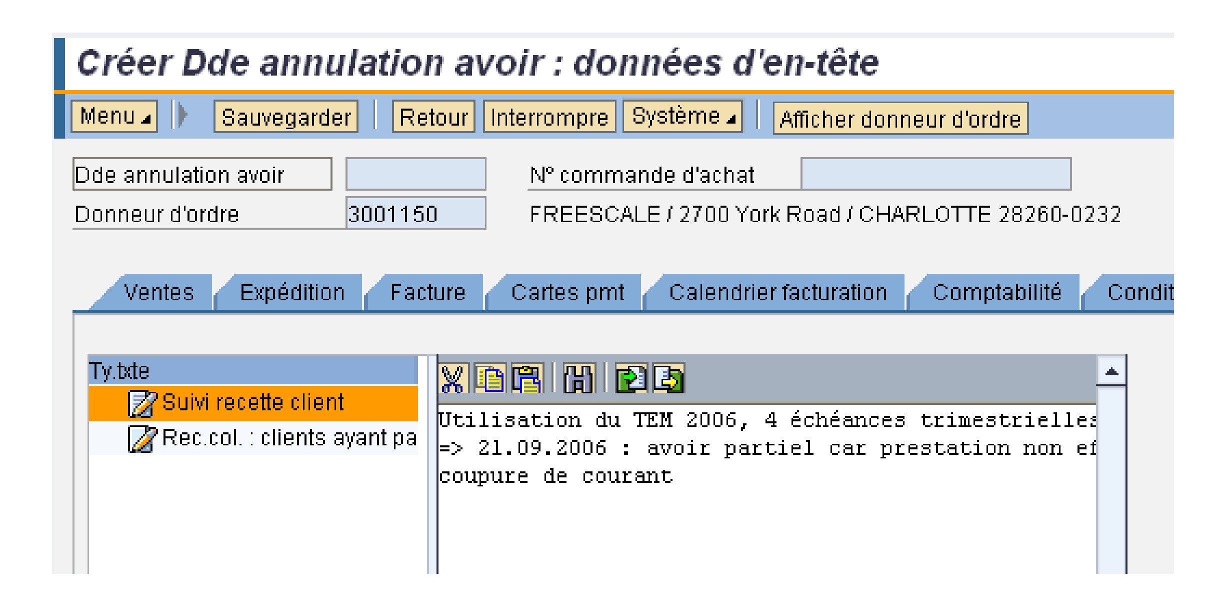
Notamment :

- Le motif de commande (menu Saut / en tête / vente) : doit être saisi à recettes ponctuelles et récurrentes dans le cas général ou le type de contrat Partenariat si l'avoir fait référence à une facture sur contrat & subvention,
- Le numéro de la commande d'achat (menu Saut / poste / données commande) : représente la référence de la commande chez le client. Cette donnée est imprimée sur la facture qui est envoyée au client.
- La date de commande d'achat (menu Saut / poste / données commande) : représente la date de la commande chez le client. Cette donnée est aussi imprimée sur la facture qui est envoyée au client.

De plus, il est nécessaire de modifier les libellés des articles contenus dans la demande d'annulation d'avoir car la désignation de l'article qui apparaît dans le document de vente est celle issue de la fiche article et est donc non significative. Cette désignation apparaît ensuite sur les éditions des annulations d'avoir qui sont envoyées au client. Il est possible de modifier la désignation de l'article afin d'améliorer la communication vers le client.

Le texte suivi recette est recopié depuis le document de facturation initial mais peut être modifié pour indiquer les raisons de l'avoir par exemple.

Pour ce faire : Menu Saut / En tête / Textes




❶ Saisissez le texte dans l'encart à gauche.

Lorsque la saisie de la demande d'annulation est terminée, sauvegarder vos données en cliquant sur le bouton Sauvegarder.

❶ Le message suivant apparaît en bas de l'écran :

Dde annulation avoir 70000067 sauvegardé

## 7.7 Création d'une annulation d'avoir client – VF01/VF04

Plusieurs moyens sont à la disposition du gestionnaire pour créer les demandes d'avoirs client. Cette création se fait par la comptabilisation de la demande d'annulation d'avoir client. **Cette prise en charge d'annulation d'avoir est identique à la prise en charge des factures.**

Ce traitement crée une facture de type « annulation avoir » au débit du client et au crédit du compte de recette.



La prise en charge est décrite dans le 6.2.1 de ce manuel

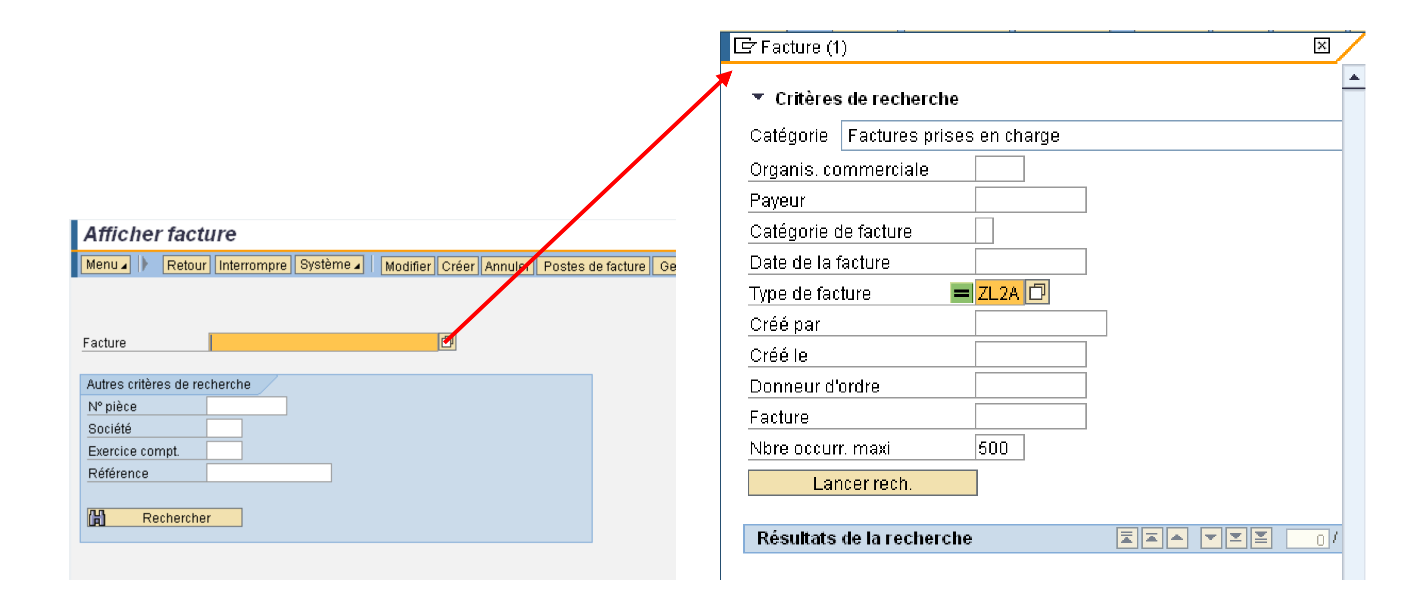
## 7.8 Affichage d'une annulation d'avoir client – VF03

Afficher une annulation d'avoir client se fait de la même manière qu'afficher une facture client.

L'affichage d'un document de facturation se fait à travers le chemin d'accès :
Recettes → Facturation Clients → Afficher une facture client

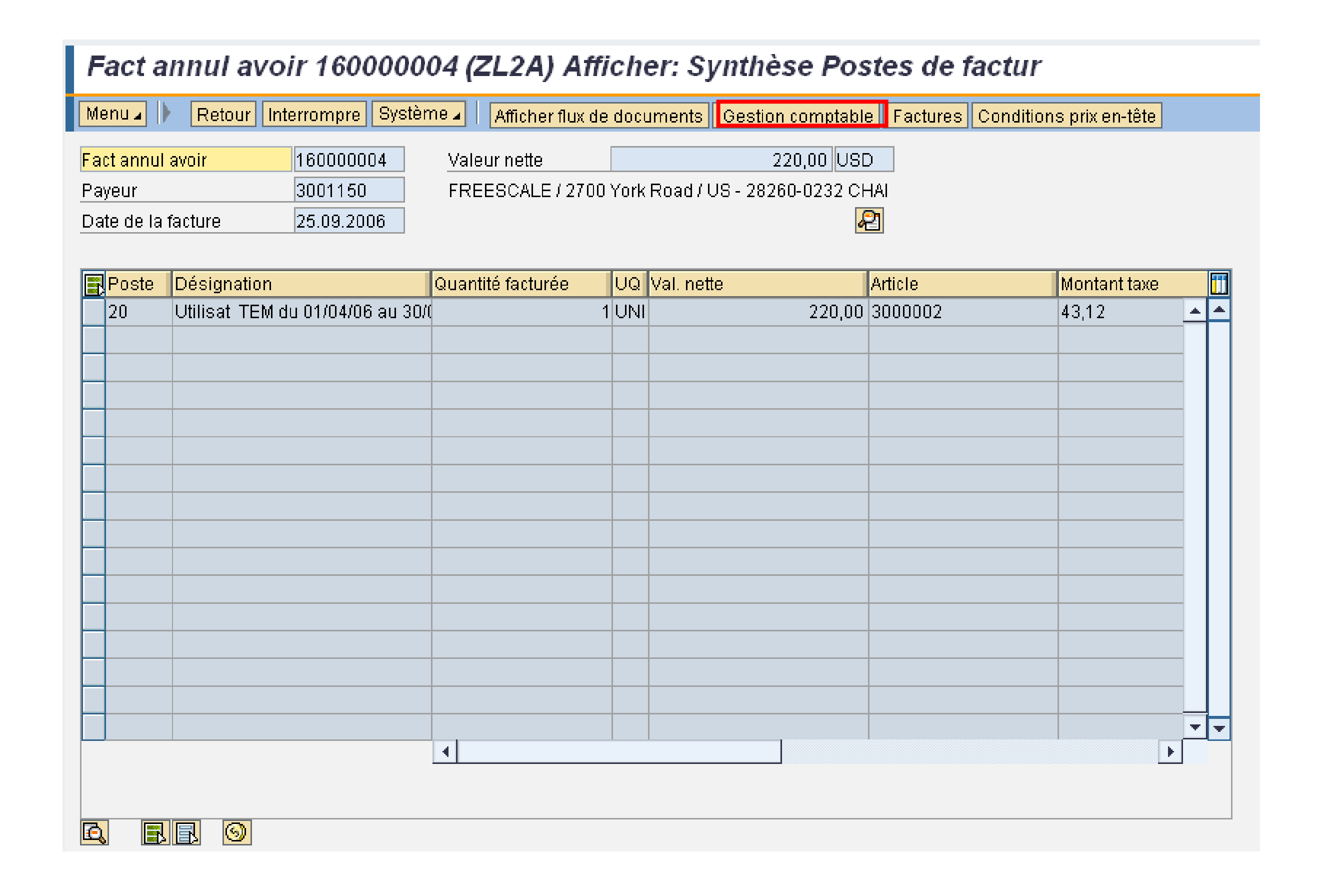
Transaction : VF03

Il est possible de rechercher une facture en utilisant le matchcode de la zone facture :

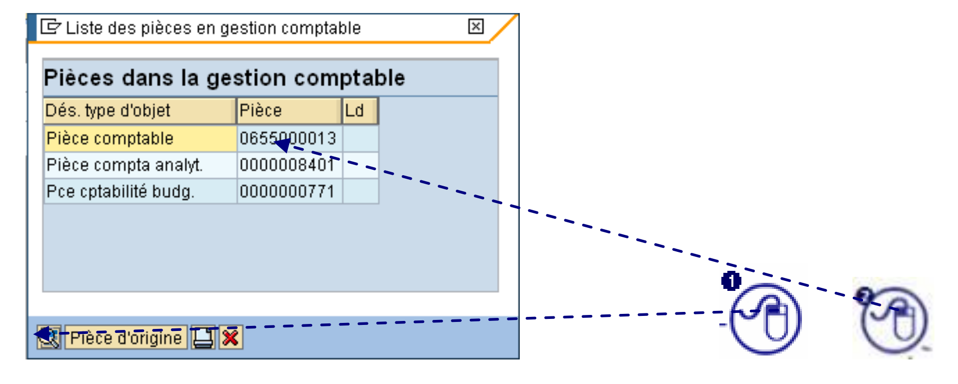



Il est possible de rechercher par exemple toutes les avoirs pris en charge suivant des critères de sélection, notamment en choisissant un type de facture « ZL2A »

On obtient ensuite l'écran d'affichage de l'annulation d'avoir client :

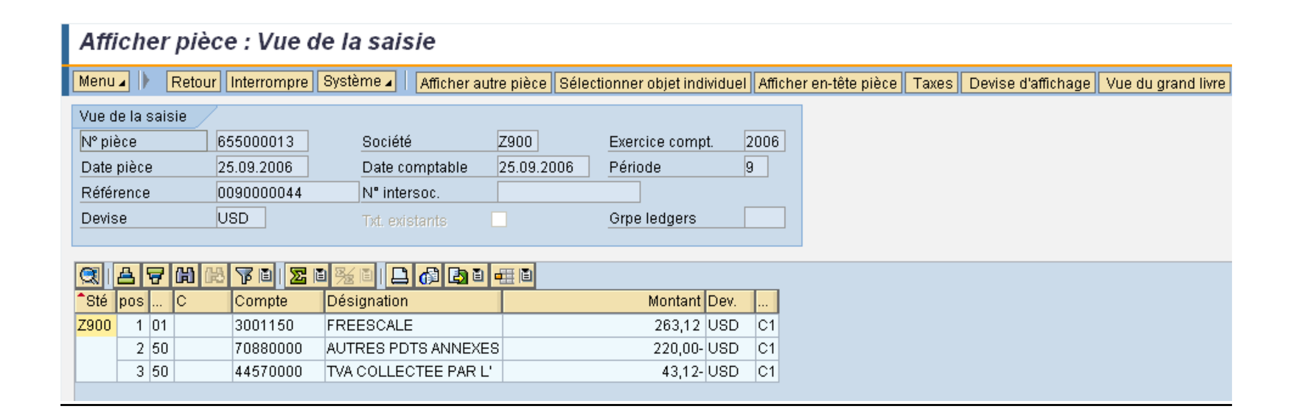



En cliquant sur le bouton Gestion comptable , on peut visualiser les écritures de comptabilité générale, analytique et budgétaire engendrées par la prise en charge de l'annulation d'avoir client.




Il est possible d'afficher ensuite les pièces soit en la sélectionnant et en cliquant sur l'icône soit en double cliquant sur la pièce comptable.

<u>Affichage de la pièce de comptabilité générale (pièce FI)</u>




Le compte de recette a été déterminé automatiquement par le système.

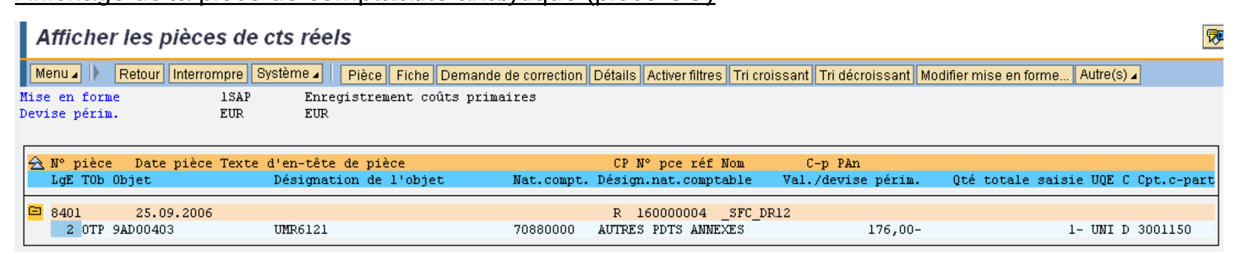


Cf Annexe Détermination automatique des taux de TVA
Cf Annexe Détermination automatique du compte comptable

*Rappels de lecture d'une pièce comptable*

- La date comptable correspond à la date de prise en charge de la recette.
- dans la colonne « Compte » ce n'est pas le compte collectif du client qui apparaît mais le numéro BFC du client.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».
- Si on double clique sur une ligne de la pièce comptable, on obtient le détail de la ligne de cette écriture comptable

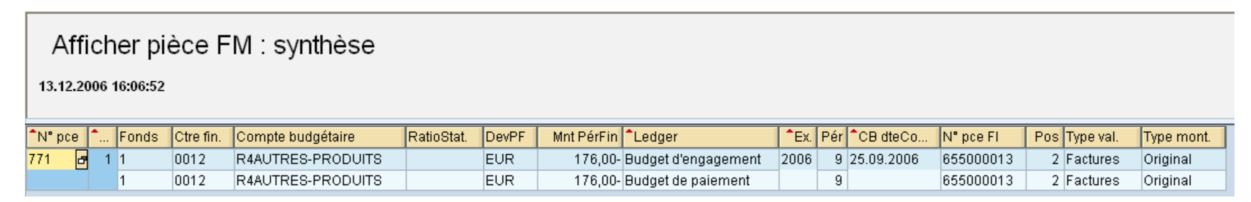
Affichage de la pièce de comptabilité analytique (pièce CO)




*Rappels de lecture d'une pièce analytique*

- L'écriture de comptabilité analytique concerne l'éOTP saisi dans le document de vente initial et repris dans le document de facturation.
- L'écriture analytique est déduite des lignes de la pièce comptable qui concernent les comptes de recettes (classe 7, voire aussi classes 1 et 2), les montants sont par conséquent exprimés en HT.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».

Affichage de la pièce de comptabilité budgétaire (pièce FM)


Afficher pièce FM : synthèse

13.12.2006 16:06:52

| N° pce | ... | Fonds | Ctre fin. | Compte budgétaire | RatioStat. | DevPF | Mnt PérFin | Ledger | Ex. | Pér | CB dteCo... | N° pce FI | Pos | Type val. | Type mont. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 771 | 1 | 1 | 0012 | R4AUTRES-PRODUITS | | EUR | 176,00- | Budget d'engagement | 2006 | 9 | 25.09.2006 | 655000013 | 2 | Factures | Original |
| | | 1 | 0012 | R4AUTRES-PRODUITS | | EUR | 176,00- | Budget de paiement | | 9 | | 655000013 | 2 | Factures | Original |

*Rappels de lecture d'une pièce budgétaire*

- La pièce de comptabilité budgétaire génère une écriture dans le budget de paiement et une écriture dans le budget d'engagement même si cette double gestion n'est pas utile au CNRS.
- Les écritures en crédit en apparaissent avec le signe « - ».
- Toutes les données budgétaires sont dérivées automatiquement par le système.

---



Cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome1A – BFC-MUT-REC-Tome1A § Imputations comptable, analytique et budgétaire

---

## 7.9 Edition d'une annulation d'avoir – VF31



L'édition d'une facture d'avoir se fait de la même manière que l'édition d'une facture client.



L'édition d'une facture client est décrite dans le chapitre 6.6 de ce manuel

## 7.10 Création d'une demande de régularisation sur exercice antérieur – VA01

La demande de régularisation exercice antérieur est le document de vente qui permet d'annuler de manière totale ou partielle une facture client d'un exercice antérieur.

La gestion des demandes de régularisation sur exercice antérieur se gère au travers du même chemin d'accès que les commandes clients :

Recettes → Commande client → Créer commande client

Transaction : VA01

---



Deux cas peuvent se produire :

- **durant l'année 2007**, comme les factures antérieures ne sont pas dans le système BFC, on ne pourra pas automatiser un lien entre la régularisation et la facture initiale exercice antérieur. Pour ce faire l'utilisateur devra créer une demande de régularisation sans lien avec aucune facture client. Les références à la facture initiale

---

(n° facture et date) seront saisies dans un texte d'entête du document de vente afin d'être repris dans l'édition de l'avoir de régularisation exercice antérieur à destination du client.

- **A partir de 2008**, il existera dans le système BFC des factures sur l'exercice antérieur. La demande de régularisation va être créée à partir de la facture initiale de l'exercice antérieur à réduire grâce à la fonction « créer en référence ».

**Consigne** : Il faut ne faut utiliser cette fonction « créer en référence » qu'à partir de 2008 et sur des factures réellement sur exercice antérieur. Aucun contrôle n'est implémenté dans BFC pour interdire cette fonction sur une facture du même exercice.

### 7.10.1 Création d'une demande de régularisation sur exercice antérieur pour annuler ou réduire une facture client absente de BFC – VA01

La facture client suivante doit être totalement annulée (facture non présente dans BFC)



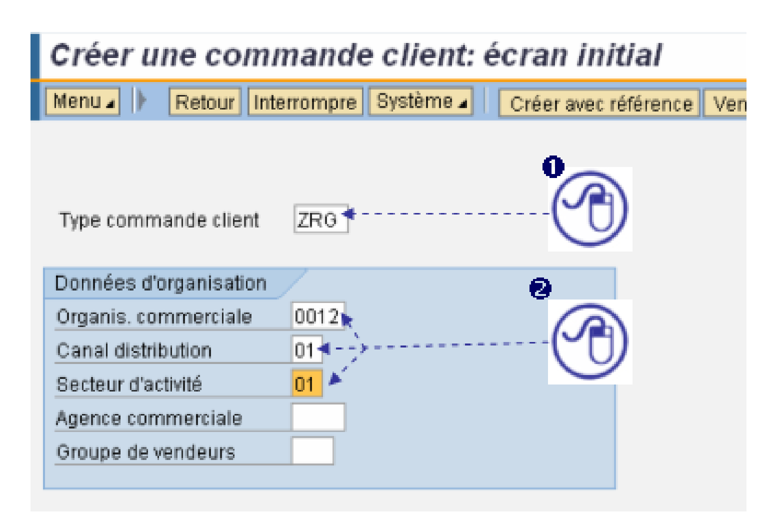

**FACTURE**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

| Expéditeur | Destinataire |
|---|---|
| CNRS DELEGATION Provence<br>31 Chemin Joseph Aiguier<br>Bâtiment PH<br><br>13402 MARSEILLE CEDEX 20<br>France<br>TEL : 04 91 16 40 00<br>Fax : 04 91 77 93 04<br>LABO PRESTATAIRE : MADIREL | Air Liquide<br>4110 Tour laDefense, Espl.Generale<br><br>92931 PARIS LA DEFENSE CEDEX<br>France<br><br>N° TVA intracommunautaire : FR40552096281 |

| Références à rappeler | Adresse de livraison |
|---|---|
| Identifiant labo : UMR6121 / 0403<br>Date commande ou contrat : 08.11.2006<br>Réf cde ou contrat client : BDC 0000012<br>Réf cde ou contrat CNRS : 42<br>**Numéro de facture : 90000079**<br>Date : 10.11.2006<br>N° de client : 3001159 | Air Liquide<br>4110 Tour laDefense, Espl.Generale<br><br>92931 PARIS LA DEFENSE CEDEX<br>France |

| Référence article | libellé article/contrat | Quantité | P.U HT | Taux remise | Prix H.T |
|---|---|---|---|---|---|
| 3000140 | Journal CNRS mars 2006 | 1 | 18,20 | | 18,20 |
| 3000004 | Frais de port mars 2006 | 1 | 1,40 | | 1,40 |
| | | | | TOTAL HT | 19,60 |
| | | | | tva 19,60 % = | 3,57 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 23,17 |



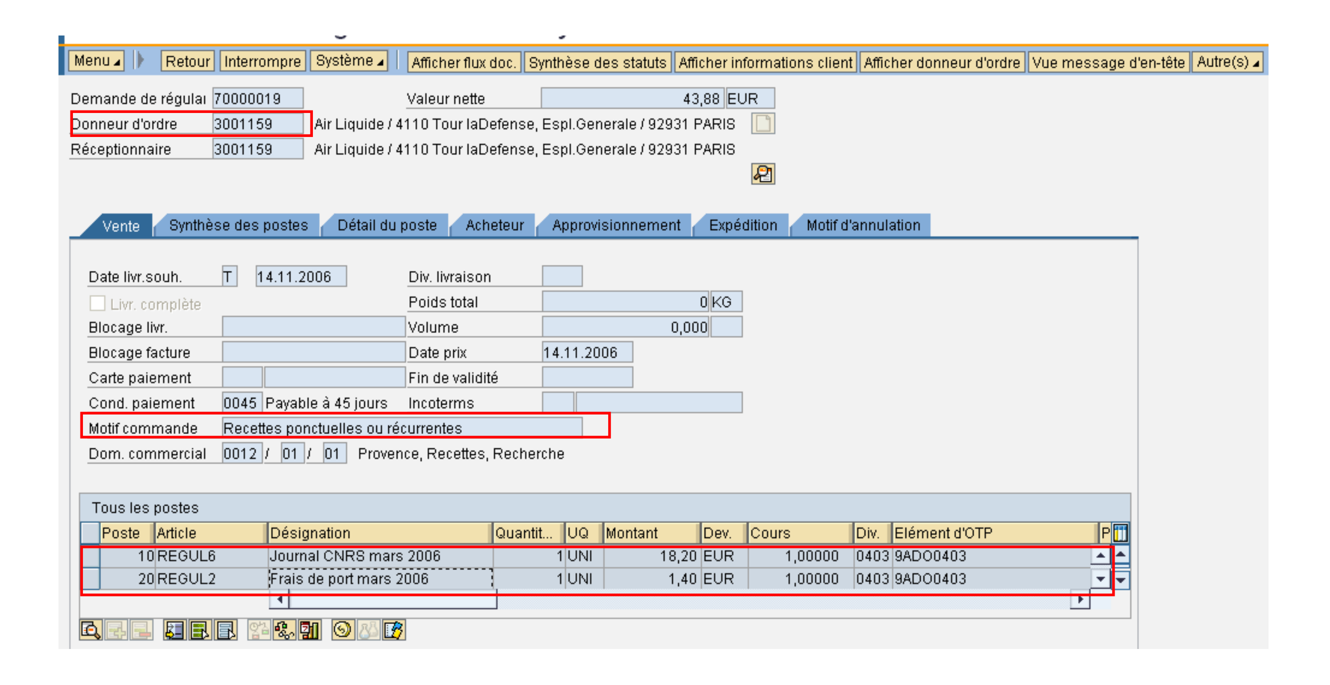

❶ Le type de commande utilisé est : **ZRG** pour une régularisation de recette sur exercice antérieur.

❷ Le gestionnaire renseignera ensuite l'organisation commerciale (définie par délégation régionale), le canal de distribution (toujours égal à 01), le secteur d'activité (toujours égal à 01).
Le canal de distribution « Unité – Fac. Interne°» codifié 02 ne peut-être utilisé dans ce cas de gestion.

La référence à une facture prise en charge ne doit pas être renseignée. Il ne faut donc pas cliquer sur Créer avec référence mais faire « Entrée »

Renseigner :

❶
- le client,
- le motif de commande,
- les postes de la demande de régularisation en fonction de la facture initiale qui doit être annulée.



Les postes de la demande de régularisation sur exercice antérieur ne peuvent concerner que des articles spécifiques dont le type est « article de régularisation ». Ces articles de régularisation sont des articles non tarifés et il en existe 8 différents. Ils correspondent chacun à une classe fiscale article et donc à un taux de TVA applicable.


Numéro d'article (1)

Critères de recherche

Résultats de la recherche 1 - 8 / 8

| Type d'article | Désignation article | Langue | Article |
|---|---|---|---|
| ZDI4 | REGUL.EX ANT BIENS CLASSIQUE | FR | REGUL6 |
| ZDI4 | REGUL.EX ANT OUV & AUTRES BIENS TX RED | FR | REGUL7 |
| ZDI4 | REGUL.EX ANT PREST. MAT SANS CP | FR | REGUL5 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.IMMAT AVEC CP | FR | REGUL4 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.MAT AVEC CP | FR | REGUL1 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.MAT SANS CP | FR | REGUL2 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.MAT TAUX RED | FR | REGUL3 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PUBLICAT. PRESSE | FR | REGUL8 |



Cf Annexe Détermination automatique des taux de TVA

Dans notre exemple de facture qui doit être annulée, on constate qu'on avait deux articles :

- un dont la classe fiscale est « Biens classiques » (vente du journal du CNRS)
- un autre dont la classe fiscale est « Prestation matérielle sans contrepartie » (frais de port)

C'est pour cela :

- qu'un poste a été créé avec l'article de régularisation : REGUL6
- qu'un autre poste a été créé avec l'article de régularisation : REGUL2

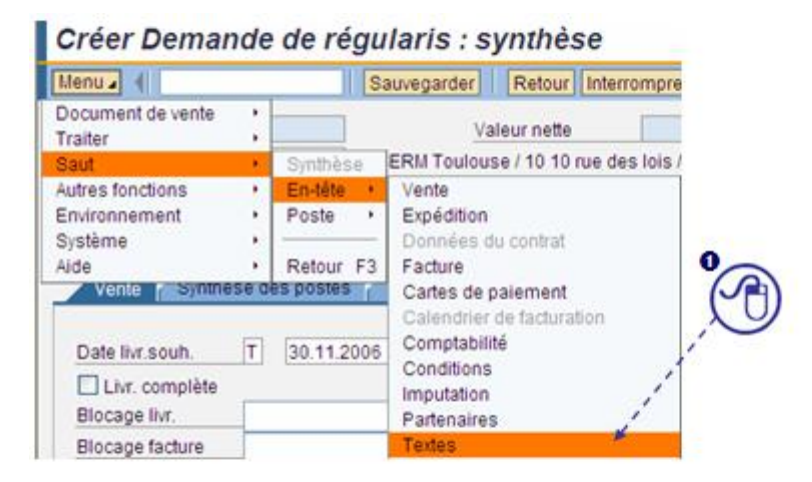
Doivent ensuite être saisis ensuite sur chaque poste:

- la désignation du poste à la place du libellé de l'article afin que cette désignation soit plus parlante pour le client qui recevra la facture d'avoir exercice antérieur. En effet, pour mémoire, la désignation de l'article est éditée dans l'avoir de régularisation exercice antérieur,
- la quantité,
- le montant,
- la division correspondant à l'unité réalisant la recette
- l'élément d'OTP sur lequel sera imputée la recette.

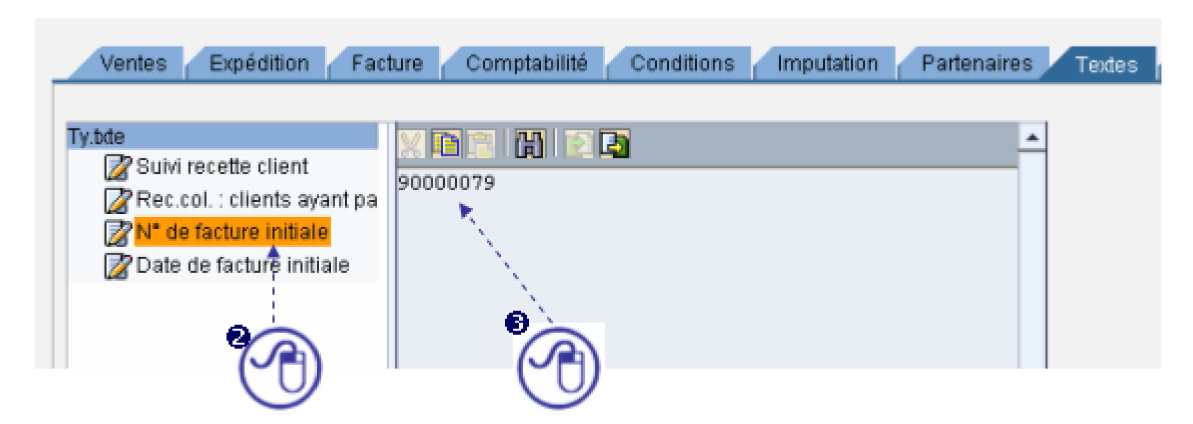


Pour supprimer un poste de la demande de régularisation exercice antérieur, il faut d'abord enlever l'éOTP du poste pour pouvoir effectuer la suppression.

Deux données doivent être saisies ensuite dans la demande de régularisation exercice antérieur afin d'apparaître dans l'avoir régularisation exercice antérieur qui est envoyé au client. Il s'agit du numéro CNRS de la facture qui doit être annulée et la date de cette facture. Pour se faire :




❶ Utiliser le menu Saut / En tête / Textes




❷ Sélectionner le type de texte « N° de facture initiale » puis « date de facture initiale ».

❸ Indiquer le n° de facture sur laquelle porte la demande de régularisation exercice antérieur et la date de cette facture dans l'encart du texte.

<u>Ces données sont obligatoires</u>

Il est possible d'activer le protocole de document incomplet :




❶ Utiliser le bouton « Menu / Traiter / Protocole : document incomplet » ou utiliser le raccourci clavier « Ctrl

+ F8 »

 cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome1B – BFC-MUT-REC-Tome1B chapitre protocole incomplet

Ce traitement de document incomplet guidera l'utilisateur pour compléter les données obligatoires qui ne sont pas recopiées depuis le document de facturation initial.

Notamment :

- Le motif de commande (menu Saut / en tête / vente) : doit être saisi à recettes ponctuelles et récurrentes dans le cas général ou le type de contrat Partenariat si l'avoir fait référence à une facture sur contrat & subvention,
- Le numéro de la commande d'achat (menu Saut / poste / données commande) : représente la référence de la commande chez le client. Cette donnée est imprimée sur l'avoir de régularisation exercice antérieur qui est envoyé au client.
- La date de commande d'achat (menu Saut / poste / données commande) : représente la date de la commande chez le client. Cette donnée est aussi imprimée sur l'avoir de régularisation exercice antérieur qui est envoyé au client.



Si on passe par le traitement de document incomplet de la demande de régularisation exercice antérieur pour compléter les textes d'entêtes obligatoires (n° facture initiale et date de facture initiale), le système ne renvoie pas l'utilisateur vers ce texte à renseigner mais vers le message : Données manquantes : Texte descriptif

Il faut donc passer par : menu Saut / En tête / Textes pour renseigner ces deux données obligatoires.

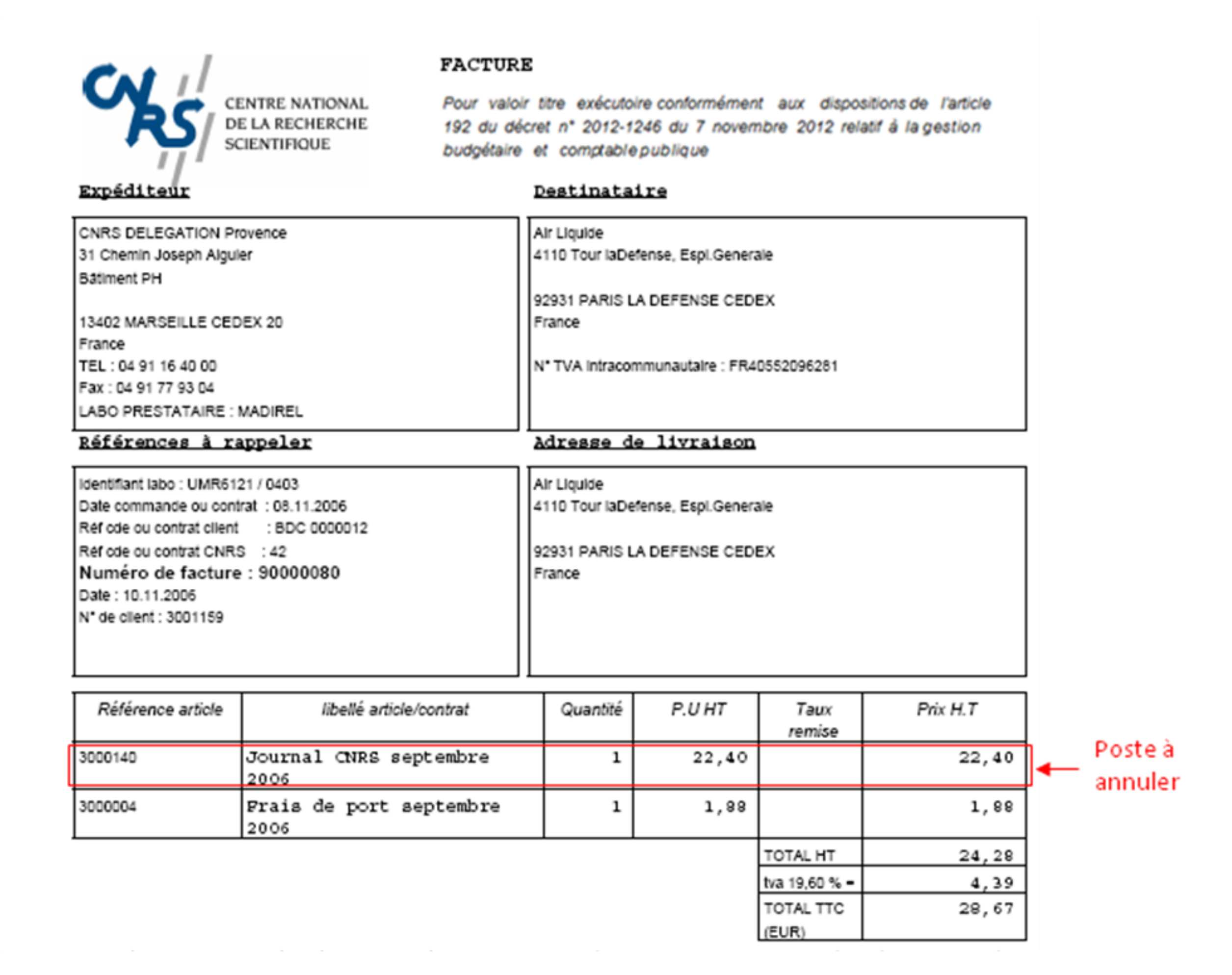
Lorsque la saisie de la commande est terminée, sauvegarder vos données

Le message suivant apparaît en bas de l'écran :

Demande de régularis 70000066 sauvegardé

### 7.10.2 Création d'une demande de régularisation sur exercice antérieur pour annuler ou réduire une facture client présente dans BFC – VA01

Dans notre exemple, la facture client suivante est présente dans BFC et doit être annulée de manière partielle.



CNRS CENTRE NATIONAL DE LA RECHERCHE SCIENTIFIQUE

**FACTURE**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

**Expéditeur**

CNRS DELEGATION Provence
31 Chemin Joseph Aiguier
Bâtiment PH

13402 MARSEILLE CEDEX 20
France
TEL : 04 91 16 40 00
Fax : 04 91 77 93 04
LABO PRESTATAIRE : MADIREL

**Destinataire**

Air Liquide
4110 Tour laDefense, Espl.Generale

92931 PARIS LA DEFENSE CEDEX
France

N° TVA intracommunautaire : FR40552096281

**Références à rappeler**

Identifiant labo : UMR6121 / 0403
Date commande ou contrat : 08.11.2006
Réf cde ou contrat client : BDC 0000012
Réf cde ou contrat CNRS : 42
**Numéro de facture : 90000080**
Date : 10.11.2006
N° de client : 3001159

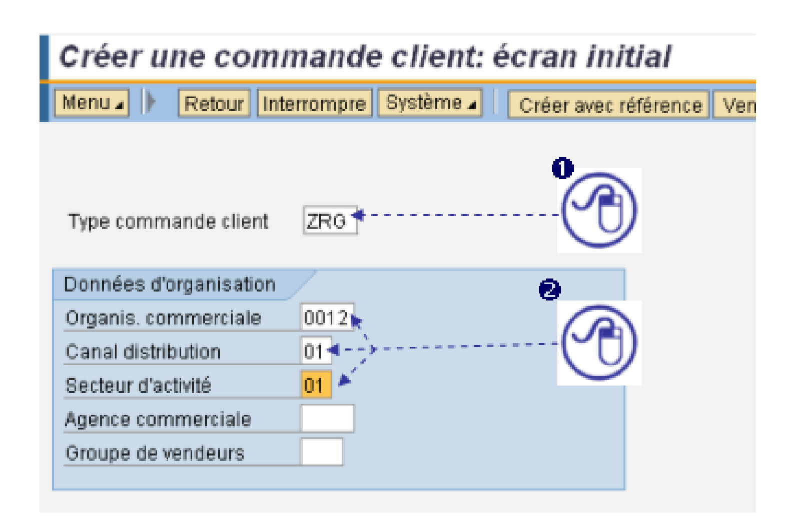
**Adresse de livraison**

Air Liquide
4110 Tour laDefense, Espl.Generale

92931 PARIS LA DEFENSE CEDEX
France

| Référence article | libellé article/contrat | Quantité | P.U HT | Taux remise | Prix H.T |
|---|---|---|---|---|---|
| 3000140 | Journal CNRS septembre 2006 | 1 | 22,40 | | 22,40 |
| 3000004 | Frais de port septembre 2006 | 1 | 1,88 | | 1,88 |
| | | | | TOTAL HT | 24,28 |
| | | | | tva 19,60 % = | 4,39 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 28,67 |



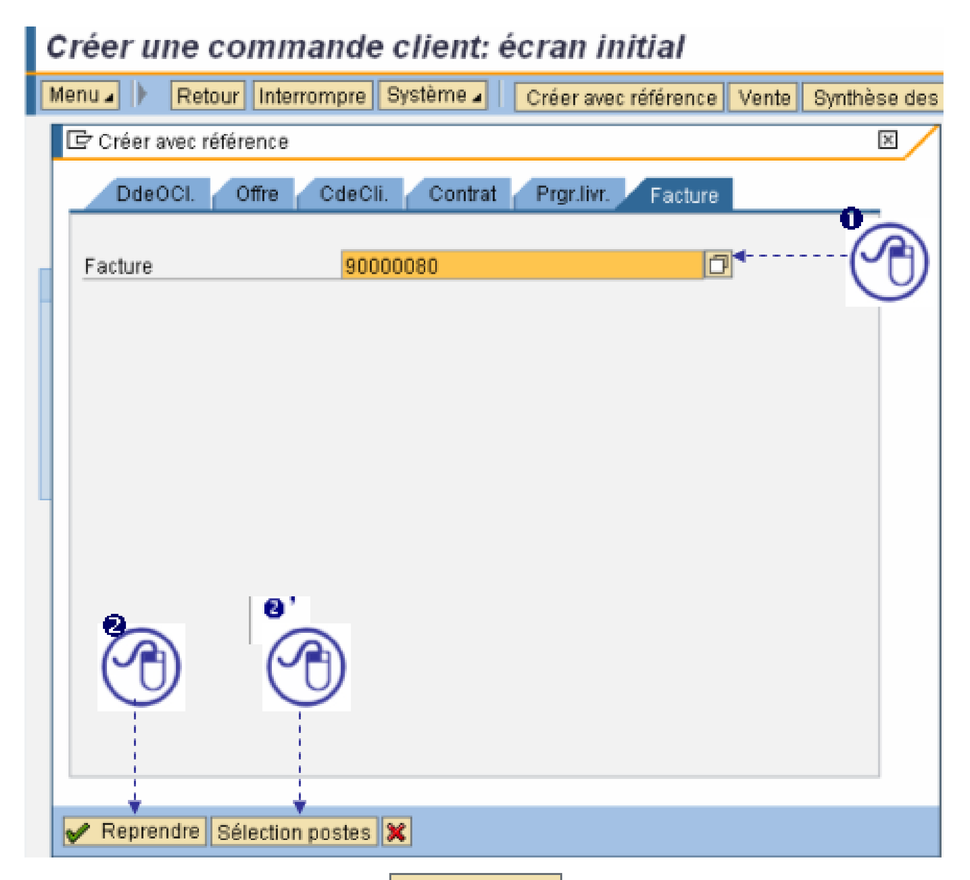



❶ Le type de commande utilisé est : **ZRG** pour une régularisation de recette sur exercice antérieur.

Le gestionnaire renseignera ensuite l'organisation commerciale (définie par délégation régionale), le canal de distribution (toujours égal à 01), le secteur d'activité (toujours égal à 01).

❷ Le canal de distribution « Unité – Fac. Interne°» codifié 02 ne peut-être utilisé dans ce cas de gestion.

 Cliquer sur Créer avec référence puisque la facture d'origine est présente dans le système BFC.




❷ Cliquer sur reprendre Reprendre pour reprendre tous les postes (avoir total)

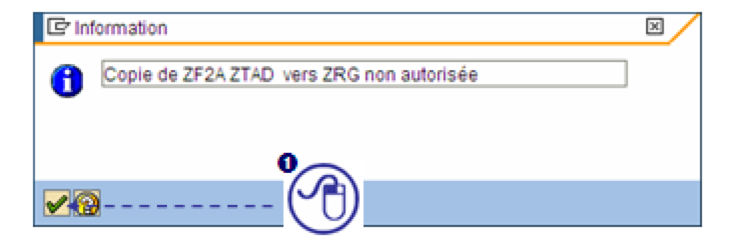
❷' Cliquer sur sélection postes Sélection postes pour choisir les postes à reprendre (dans le cas de réduction partielle de recette).

Si vous aviez choisi l'option ❷'

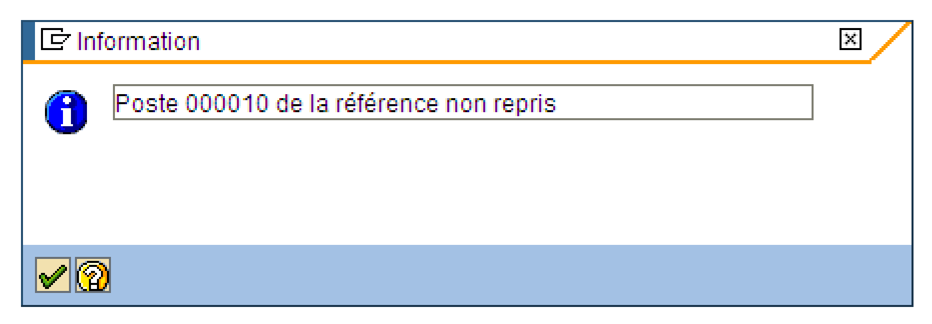
❶ Sélectionner les lignes à reprendre **en ne sélectionnant que les postes qui doivent être annulés.**

❷ Cliquer sur reprendre Reprendre.

Les postes de la facture d'origine ne peuvent pas être recopiés car un type d'article particulier doit être utilisé dans ce type de commande, donc :



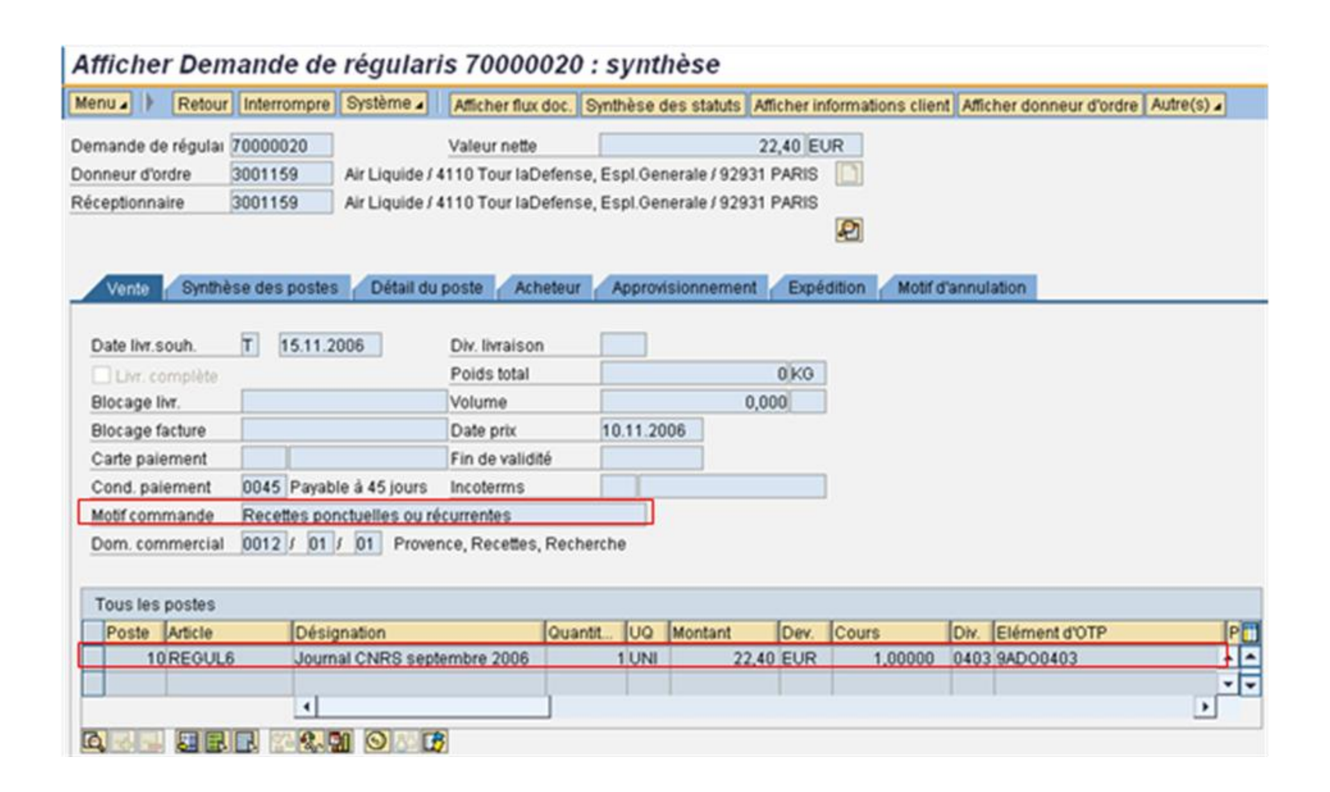

❶ Valider le message d'information.



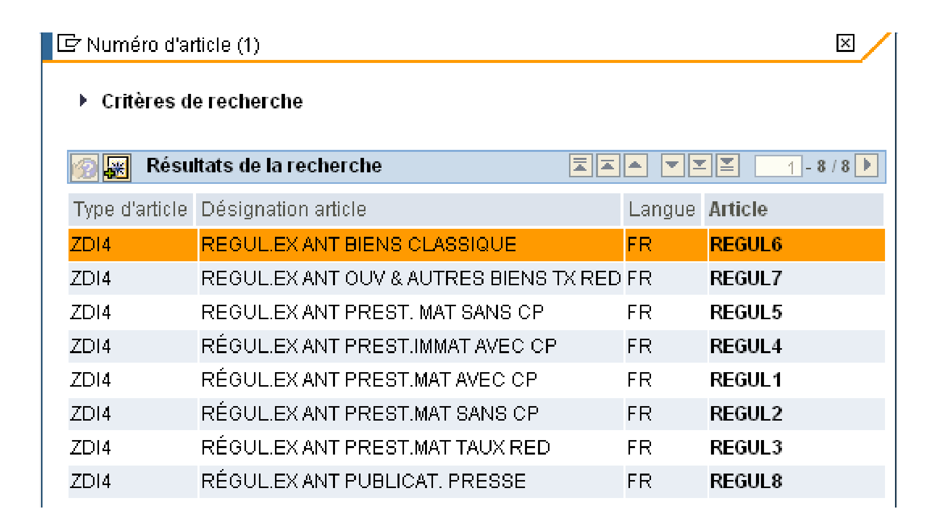

Valider le(s) message(s) d'information.

Saisissez :

- le motif de commande,
- les postes de la demande de régularisation en fonction de la facture initiale qui doit être annulée.



Les postes de la demande de régularisation sur exercice antérieur ne peuvent concerner que des articles spécifiqu des articles non tarifés et il en existe 8 différents. Ils correspondent chacun à une classe fiscale article et donc à un taux d


Numéro d'article (1)

Critères de recherche

Résultats de la recherche 1 - 8 / 8

| Type d'article | Désignation article | Langue | Article |
|---|---|---|---|
| ZDI4 | REGUL.EX ANT BIENS CLASSIQUE | FR | REGUL6 |
| ZDI4 | REGUL.EX ANT OUV & AUTRES BIENS TX RED | FR | REGUL7 |
| ZDI4 | REGUL.EX ANT PREST. MAT SANS CP | FR | REGUL5 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.IMMAT AVEC CP | FR | REGUL4 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.MAT AVEC CP | FR | REGUL1 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.MAT SANS CP | FR | REGUL2 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PREST.MAT TAUX RED | FR | REGUL3 |
| ZDI4 | RÉGUL.EX ANT PUBLICAT. PRESSE | FR | REGUL8 |



Cf Annexe Détermination automatique des taux de TVA

Dans notre exemple de facture qui doit être annulée **de manière partielle**, on a donc un seul poste dont l'article a pour classe fiscale « Biens classiques » (vente du journal du CNRS)

Doivent ensuite être saisis ensuite sur le poste :

- la désignation du poste à la place du libellé de l'article afin que cette désignation soit plus parlante pour le client qui recevra la facture d'avoir exercice antérieur. En effet, pour mémoire, la désignation de l'article est éditée dans l'avoir de régularisation exercice antérieur,
- la quantité,
- le montant,
- la division correspondant à l'unité réalisant la recette
- l'élément d'OTP sur lequel sera imputée la recette.



Pour supprimer un poste de la demande de régularisation exercice antérieur, il faut d'abord enlever l'éOTP du poste pour pouvoir effectuer la suppression.



La poursuite du traitement de ce type de document de vente est identique à la création d'une demande de régularisation sur exercice antérieur pour annuler ou réduire une facture client absente de BFC. Cf § 7.10.1 Création d'une demande de régularisation sur exercice antérieur pour annuler ou réduire une facture client absente de BFC

## 7.11 Création d'un avoir de régularisation exercice antérieur - VF01/VF04

Plusieurs moyens sont à la disposition du gestionnaire pour créer les avoirs client. Cette création se fait par la comptabilisation de la demande de régularisation exercice antérieur. **Cette prise en charge d'avoir est identique à la prise en charge des factures.**

**Cette comptabilisation ne génère aucune écriture dans les 3 comptabilités générale, analytique et budgétaire. L'enregistrement en comptabilité est réalisé par la prise en charge d'une dépense (commande GESLAB puis facture).**



La prise en charge est décrite dans le chapitre 6 de ce manuel

## 7.12 Affichage d'un avoir de régularisation exercice antérieur – VF03

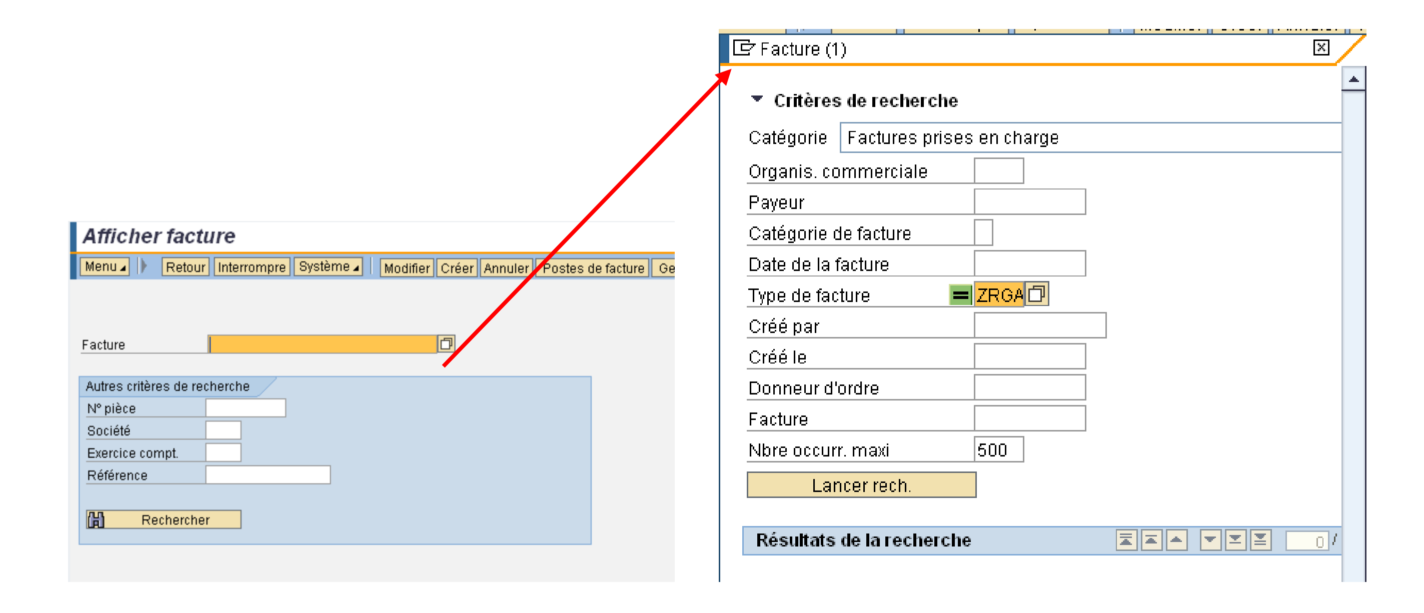
Afficher un avoir de régularisation exercice antérieur se fait de la même manière qu'afficher une facture client.

L'affichage d'un document de facturation se fait à travers le chemin d'accès :

Recettes → Facturation Clients → Afficher une facture client

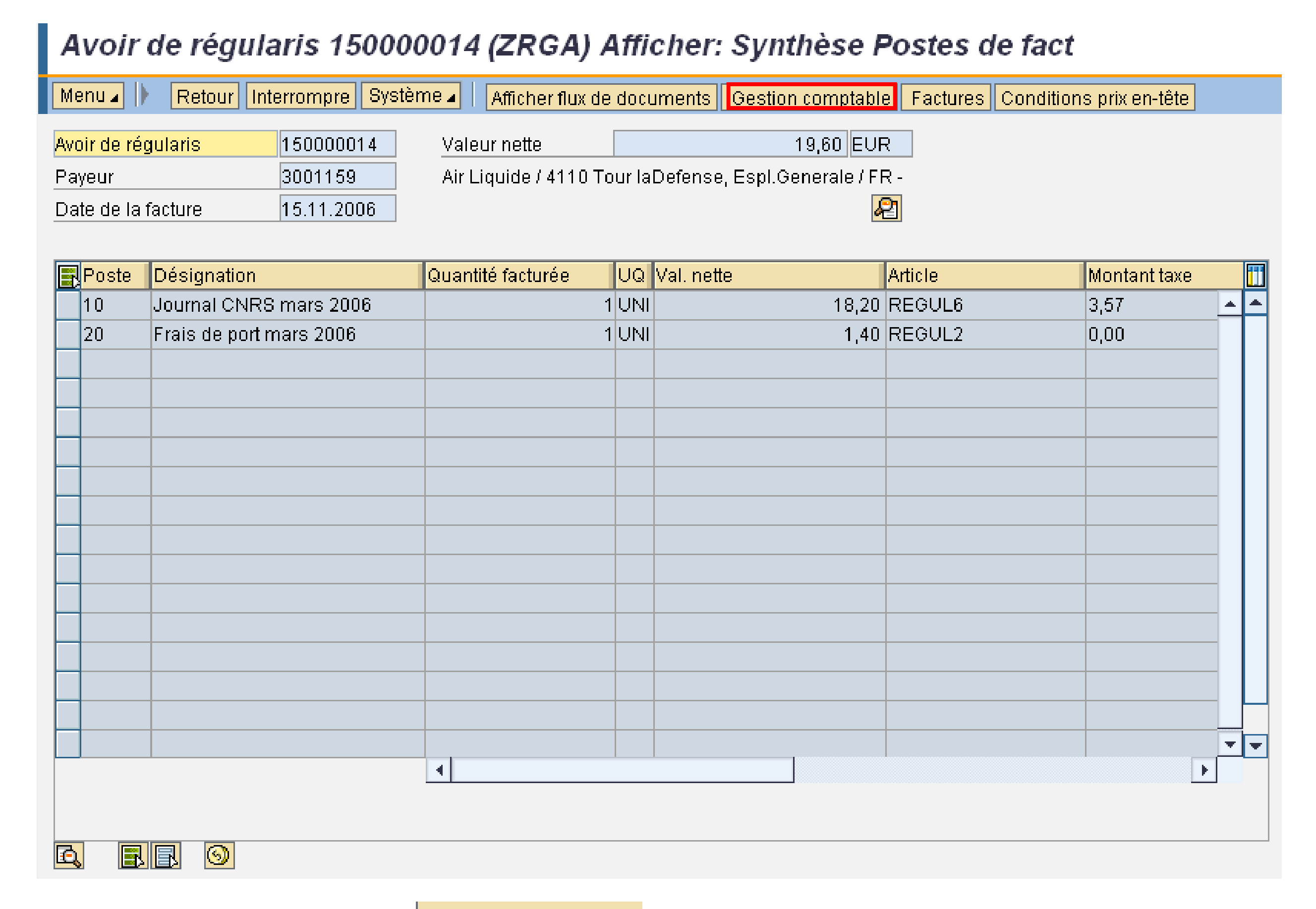
Transaction : VF03

Il est possible de rechercher une facture en utilisant le matchcode de la zone facture :



Il est possible de rechercher par exemple tous les avoirs de régularisation exercice antérieur comptabilisé suivant des critères de sélection, notamment en choisissant un type de facture « ZRGA »

On obtient ensuite l'écran d'affichage de l'avoir client :






En cliquant sur le bouton Gestion comptable , **on peut visualiser qu'aucune écriture de comptabilité générale, analytique et budgétaire n'a été créée**.

On obtient le message suivant : Le document de comptabilité n'est pas encore créé

## 7.13 Edition d'un avoir de régularisation exercice antérieur – VF31

L'édition d'une facture d'avoir de régularisation exercice antérieur se fait de la même manière que l'édition d'une facture client.



L'édition d'une facture client est décrite dans le § 6.6 de ce manuel

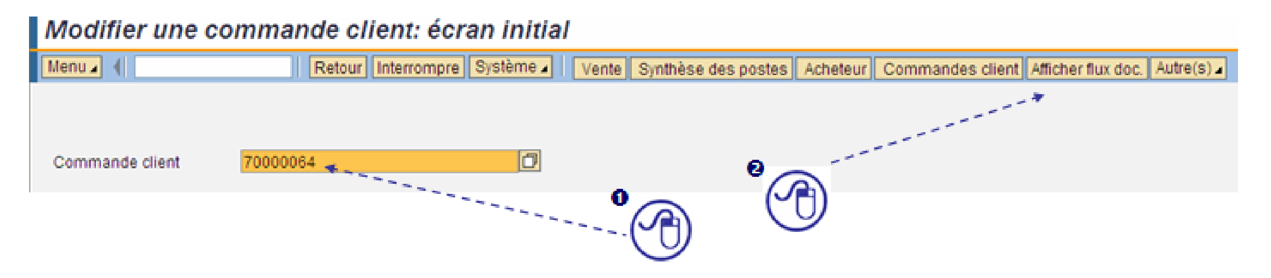
## 7.14 Afficher les flux de document – VA03

Le flux de document permet de voir l'enchaînement des documents entre les commandes, les factures et les pièces comptables créées.



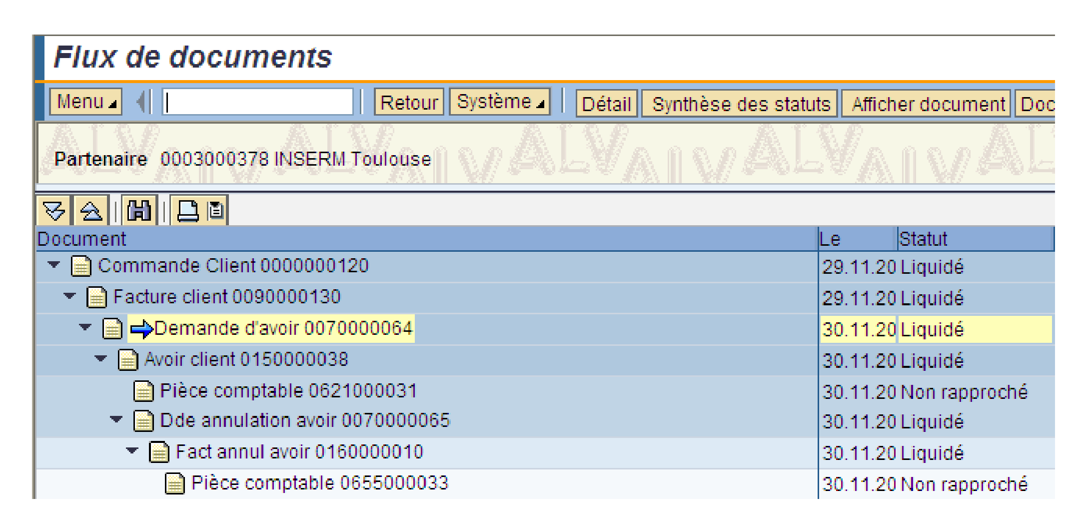
Cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome 1A – BFC-MUT-REC-Tome1A pour le mode opératoire d'affichage du flux de document

### 7.14.1 Exemple de flux de document commande -> demande d'avoir -> demande d'annulation d'avoir – VA03




❶ Il suffit pour cela de renseigner la référence de la commande dans « Commande client ». Utiliser l'aide à la recherche ou le pavé pour effectuer une recherche rapide en bas de l'écran.

❷ Cliquer sur le bouton « flux de document » Afficher flux doc.




Dans cet exemple, on voit le cheminement de tout les processus :

1 – Commande

2 – Facture

3 – Demande d'avoir

4 – Avoir

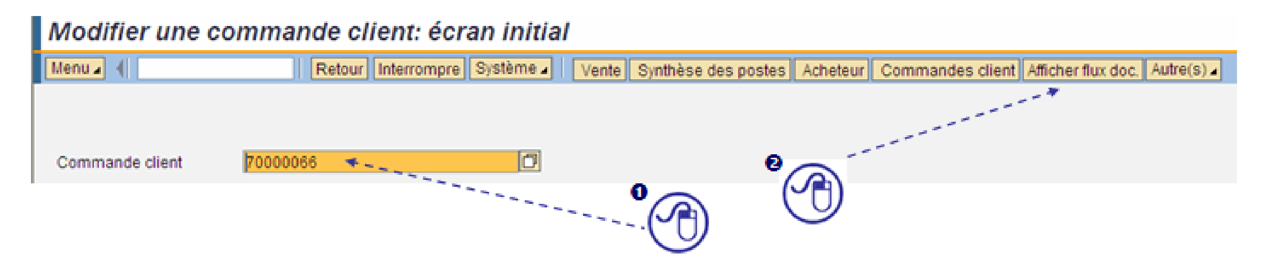
4bis – pièce comptable de l'avoir

5 – Demande d'annulation d'avoir

6 – Annulation de l'avoir

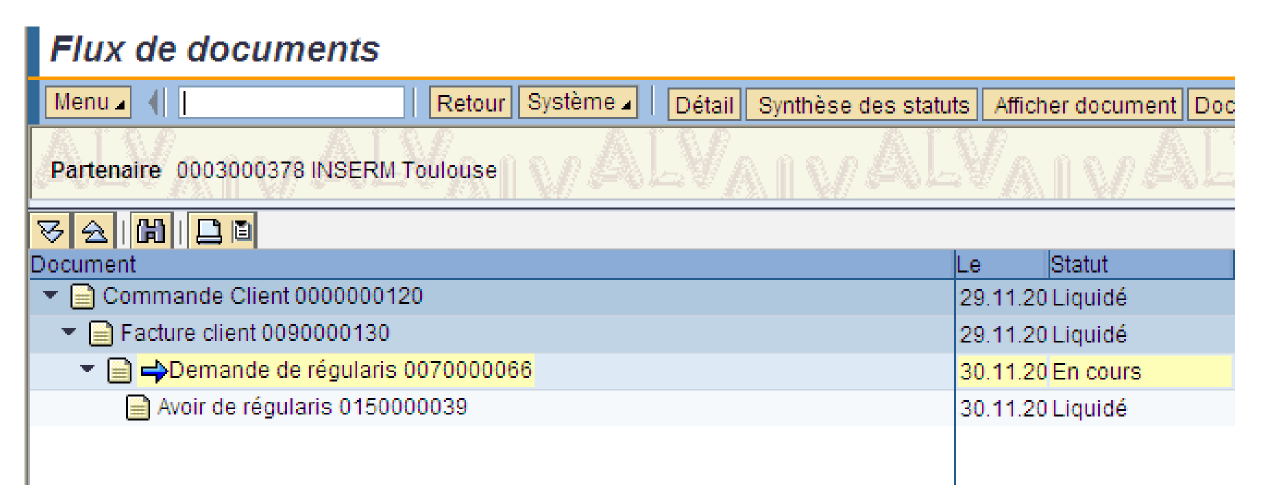
6bis – Pièce comptable de l'annulation de l'avoir

### 7.14.2 Exemple de flux de document commande -> régularisation sur exercice antérieur – VA03




❶ Il suffit pour cela de renseigner la référence de la commande dans « Commande client ». Utiliser l'aide à la recherche ou le pavé pour effectuer une recherche rapide en bas de l'écran.

❷ Cliquer sur le bouton « flux de document » Afficher flux doc.




Dans cet exemple, on voit le cheminement de tous les processus :
1 – Commande
2 – Facture
3 – Demande de régularisation sur exercice antérieur
4 – Avoir de régularisation sur exercice antérieur
On remarque que l'avoir a le statut liquidé et qu'aucune pièce comptable n'a été générée.

# 8 Encaissement

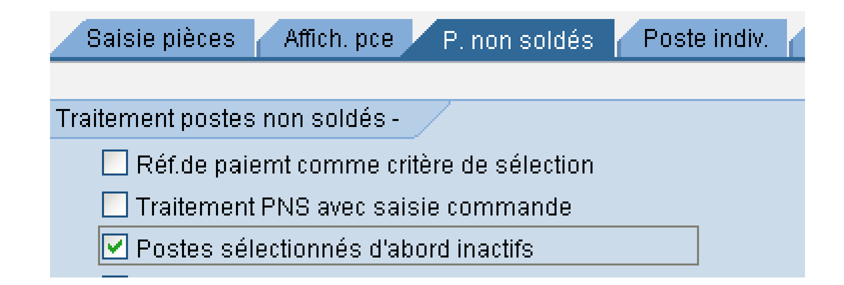
## 8.1 Paramétrage des options utilisateur

Préalablement à la saisie d’un encaissement, il faut paramétrer ses options utilisateur.

- Il faut configurer la sélection des Postes non soldés comme suit :

Cliquer Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement puis sur Menu / Options de traitement / Onglet p. non soldés et cocher :



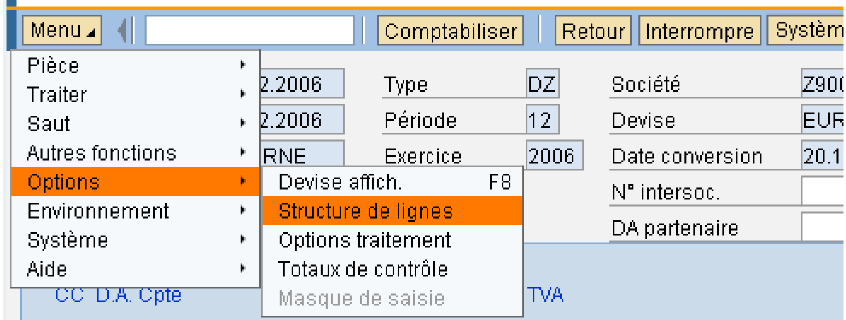



Cela va permettre à l’utilisateur de sélectionner les postes qu’il souhaite encaisser.

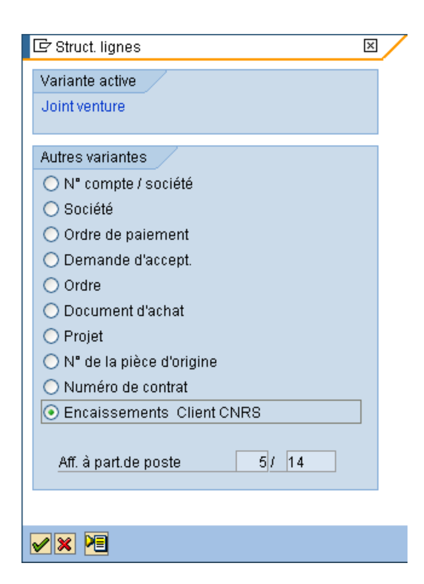
- Il faut paramétrer une structure de ligne par défaut, pour ce faire :

Cliquer Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement puis dans le 2ème écran de traitement des PNS : Menu / Options / Structure de lignes :




On obtient l’écran suivant :




Choisir la variante « Encaissements Clients CNRS » grâce à l'icône .

---

## 8.2 Encaissement total - F-28/F-04

### 8.2.1 Encaissement total par virement – F-28

La gestion des « ***Encaissements*** » se gère à travers le chemin d'accès
Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement

- **<u>Schéma comptable attendu</u>**
  D 51510000 Compte au trésor
  C 41100000 Client

- **Données à renseigner**

*<u>En en-tête :</u>*

- Date pièce : date du jour
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)
- Devise : toujours EURO quand il s'agit d'un encaissement par virement
- Référence (texte libre)
- Texte d'en-tête (texte libre)
- Texte de rapprochement (texte libre)

*<u>Dans l'onglet Données bancaires :</u>*

- Compte : saisir *le compte comptable de banque : 51510000 pour les encaissements par virement (8 positions)*
- Domaine d'activité de la DR
- Montant TTC : saisir le montant du relevé bancaire

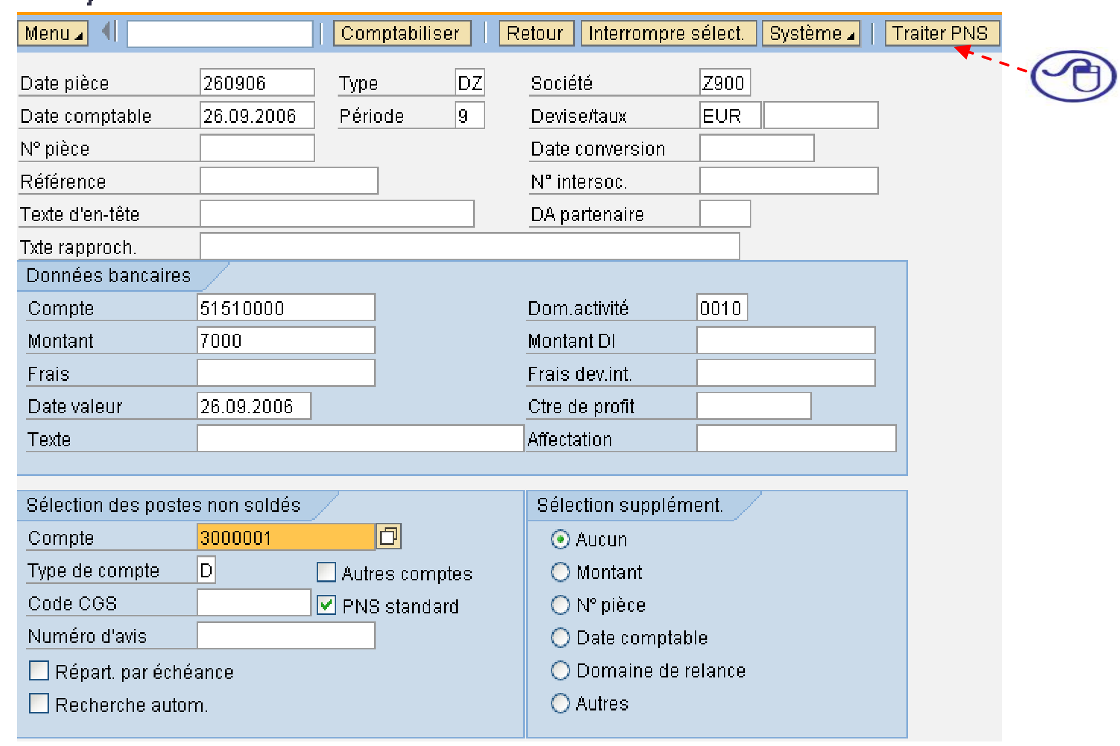
*<u>Dans l'onglet Sélection des postes non soldés :</u>*

- Compte *(compte client) issu de la fiche client : saisir ou rechercher le n° client BFC concerné*
- Type de compte : Toujours D
- Sélection supplément : permet de sélectionner les PNS du client selon les critères choisis (ex : si l'utilisateur coche le critère « n° de pièce », il pourra renseigner le n° de pièce comptable qui a permis la prise en charge de la facture et ainsi retrouver, dans les PNS, uniquement le poste ou les postes relatifs à cette sélection)

- **Données renseignées automatiquement**

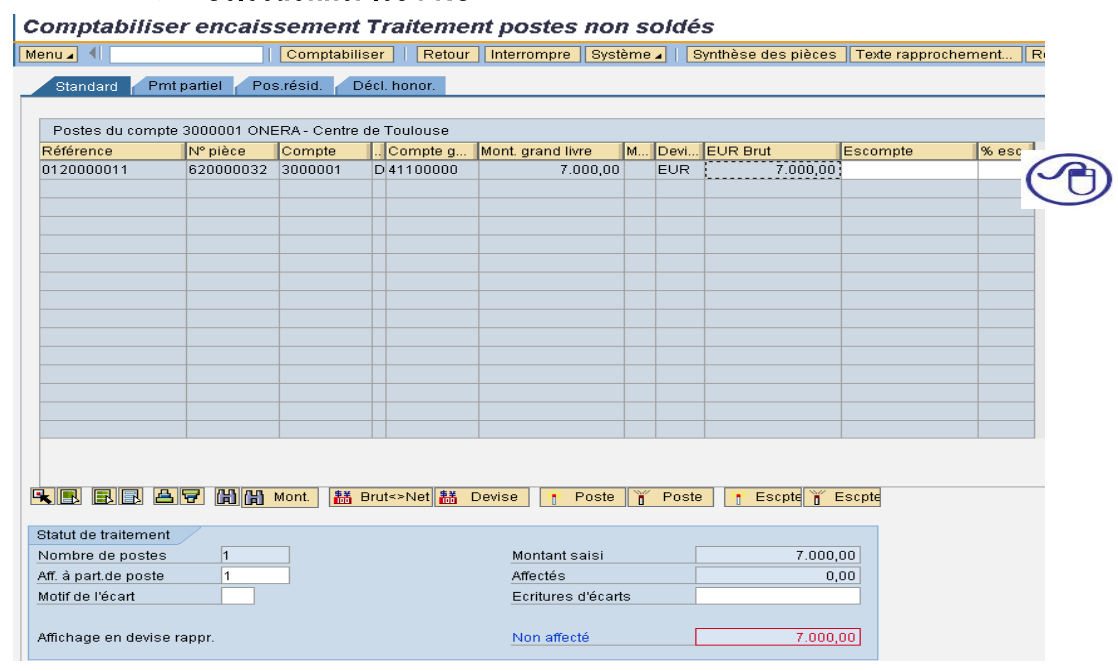
- Type : type de pièce (toujours DZ pour les encaissements par virement)
- Période : correspond au mois de la saisie
- N° de pièce
- Date de valeur

Cas d'une facture non soldée d'un montant de 7000€ et d'un encaissement par virement




Cliquer sur Traiter PNS

- **Sélectionner les PNS**




Sélectionnez le ou les montant (s) (EUR Brut) de la ou des facture (s) à rapprocher en double cliquant sur le montant de chaque ligne.

Les pièces ainsi sélectionnées passent en bleu

La zone « Montant saisi » reprend le montant saisi par l'utilisateur dans le premier écran.

La zone « Affectés » totalise les montants sélectionnés.

La zone « Non affecté » est à zéro

La pièce comptable peut être simulée avant d'être comptabilisée.

- **Simuler la pièce**

Simulez la pièce en suivant le chemin **Menu** > **Pièce** > **Simuler**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser

Une pièce FI d'encaissement est créée à la comptabilisation. Cette même pièce sera la pièce de rapprochement du compte 41100000.

- **Vérification du rapprochement**

Le rapprochement de l'encaissement et de la facture se fait automatiquement. La pièce d'encaissement est également la pièce de rapprochement.

## 8.2.2 Encaissement total par chèque, carte bancaire ou caisse – F-04

La gestion des « ***Encaissements*** » se gère à travers le chemin d'accès
Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement

**Schéma comptable attendu**

D 51120000 Chèques bancaires à encaisser
ou 51150000 Cartes bancaires à l'encaissement
ou 53100000 Caisse

C 41100000 Client

A réception du relevé bancaire, il faut rapprocher le compte du trésor avec le compte de chèque ou CB

D 51510000 Compte au trésor
C 51120000 Chèques à encaisser ou 51150000 Carte bancaire à l'encaissement

**Etape 1 : Comptabilisation de l'encaissement**

- **Données à renseigner**

*En en-tête :*

- Date pièce : date du jour
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)
- Devise : Euros ou devise étrangère
- Référence (texte libre) – Apparaît ensuite dans l'entête de la pièce et dans les états
- Texte d'en-tête (texte libre) – Apparaît ensuite dans l'entête de la pièce et dans les états
- Txte rapproch. (texte libre)

- **Données renseignées automatiquement**

- Type : type de pièce (toujours DZ pour les encaissements par virement)

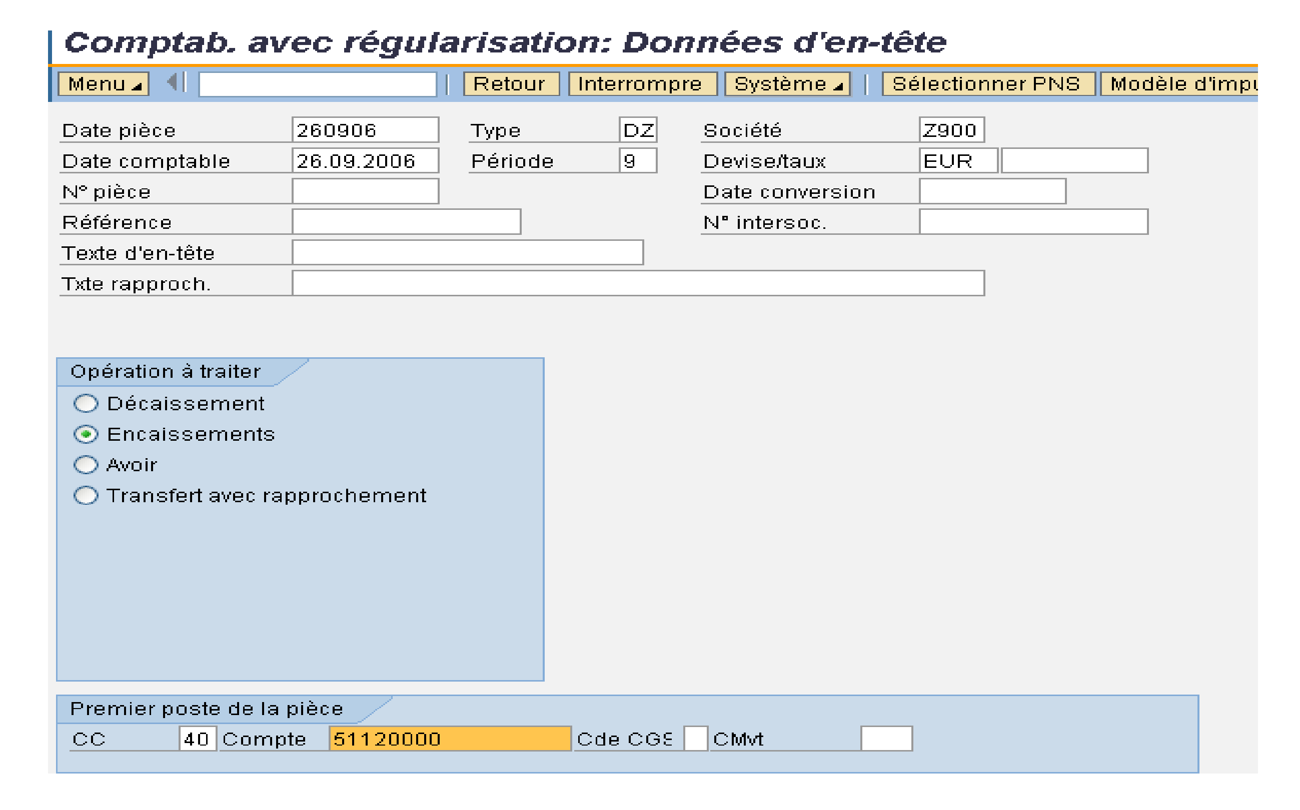
- Période : apparaît automatiquement et correspond au mois de la saisie
- N° de pièce

*<u>Opérations à traiter :</u> le bouton radio « Encaissement » est coché par défaut.*

*<u>Premier poste de la pièce :</u>*

- choisir la CC (clé de compta) 40 et saisir le compte *51120000 pour les encaissements par chèque, 51150000 pour les encaissements par Carte bancaire et 53100000 pour les encaissements par caisse*

Cas d'une facture non soldée de 7000€ et d'un encaissement par chèque




➔ Cliquer sur **sélectionner PNS**

**Comptab. avec régularisation Créer Poste d'un cpte gén.**

Menu | Comptabiliser | Retour | Interrompre poste | Système | Af

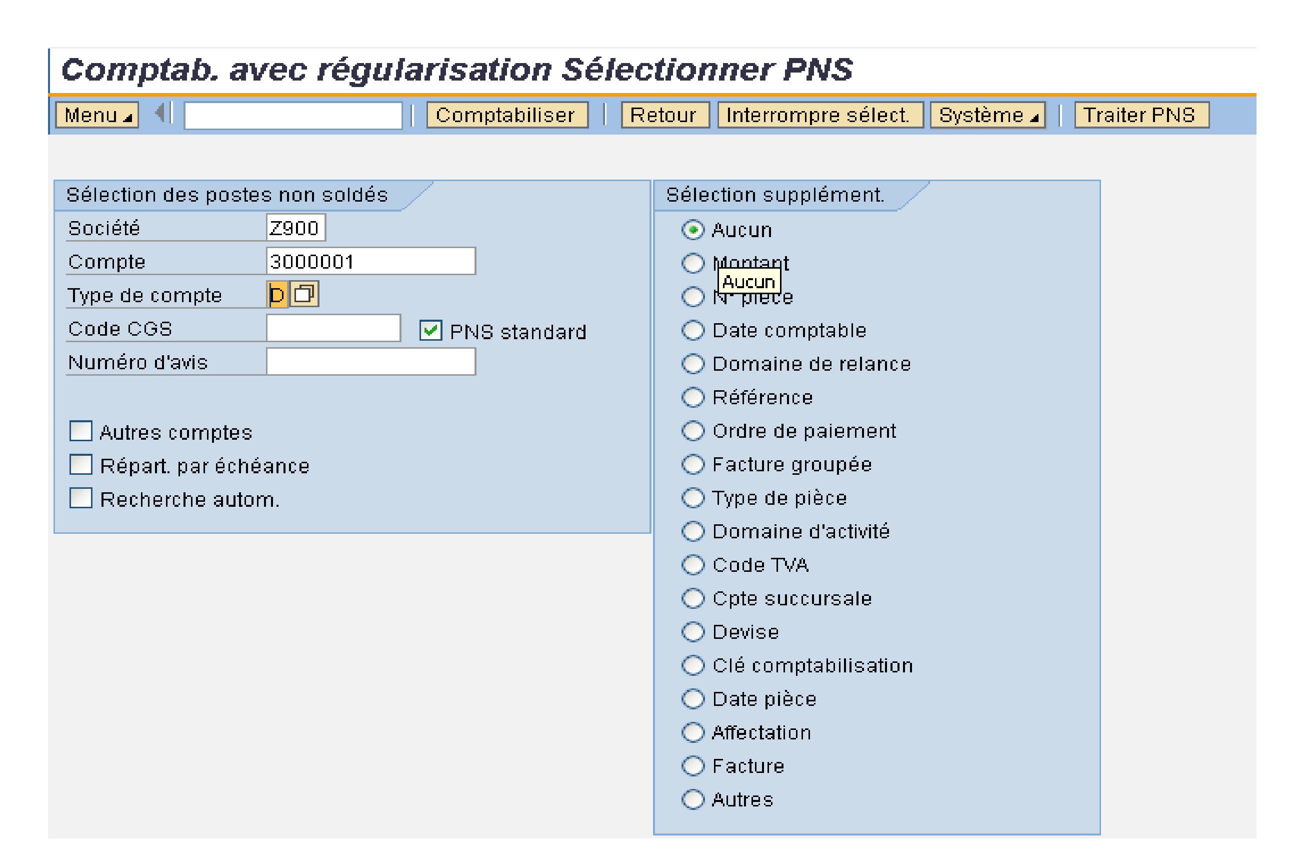
Compte général 51120000 CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER
Société Z900 CNRS

Poste 1 / Ecriture débit / 40
Montant 7000 EUR
Calculer la TVA
Dom.activité 0010
Date valeur 26.09.2006 Echu le
Affectation
Texte Txt desc.

Poste suivant de la pièce
CC Compte Cde CGS Nouv. SO

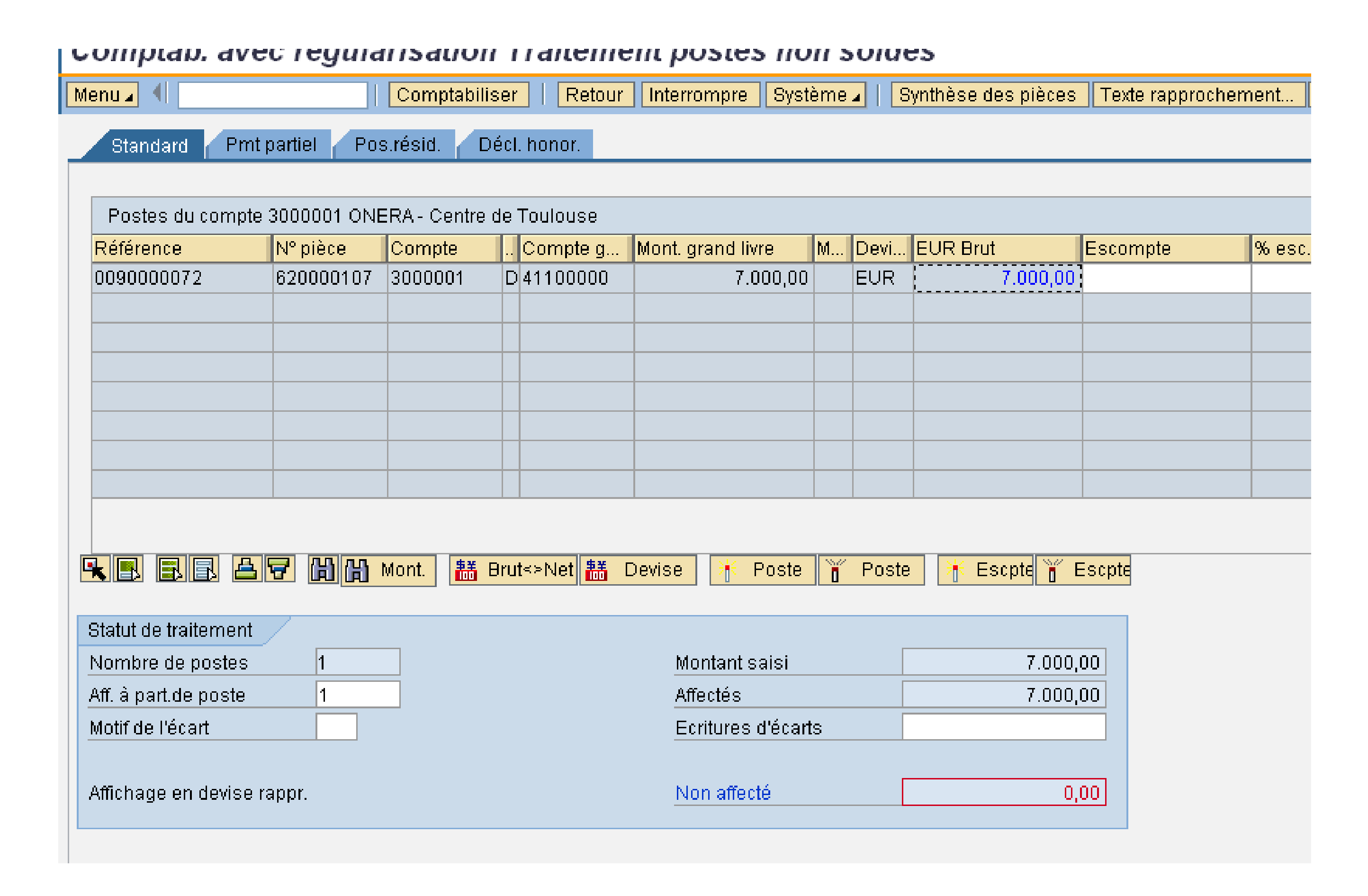
- saisir le montant TTC de la facture que l'on va encaisser
- domaine d'activité de la DR
- Affectation : texte libre
- Texte : Indication d'un texte explicatif relatif au poste

➔ Cliquer sur **autres puis sélectionner PNS**



- Renseigner le n° du client et choisir le type de compte D
- Sélection supplément : permet de sélectionner les PNS du client selon les critères choisis (ex : si l'utilisateur coche le critère « n° de pièce », il pourra renseigner le n° de pièce comptable qui a permis la prise en charge de la facture et ainsi retrouver, dans les PNS, uniquement le poste ou les postes relatifs à cette sélection)

➔ Cliquer sur traiter PNS




Sélectionnez le ou les montant (s) (EUR Brut) de la ou des facture (s) à encaisser en double cliquant sur le montant de chaque ligne.

Les pièces ainsi sélectionnées passent en bleu

La zone « Montant saisi » reprend le montant saisi par l'utilisateur dans le premier écran.

La zone « Affectés » totalise les montants sélectionnés.

La zone « Non affecté » est à zéro

La pièce comptable peut être simulée avant d'être comptabilisée.

➢ **Simuler la pièce**

Simulez la pièce en suivant le chemin **Menu** > **Pièce** > **Simuler**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser

Une pièce FI d'encaissement est créée à la comptabilisation. Cette même pièce sera la pièce de rapprochement du compte 41100000.

**Etape 2 : Réception du relevé bancaire : solde des comptes 51120000 ou 51150000 ou 53100000**

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce ZR

OU

Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce ZR

➢ **Données à renseigner**

*En en-tête :*

- Date pièce : date du jour
- **Type de pièce : remplacer le type de pièce DZ qui arrive par défaut par le type de pièce ZR**
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)
- Devise : Euros
- Référence (texte libre)
- Texte d'en-tête (texte libre).

➢ **Données renseignées automatiquement**

- Période : correspond au mois de la saisie
- N° de pièce



***Opérations à traiter :* Cocher « transfert avec rapprochement »**

*Premier poste de la pièce :*

- choisir la CC (clé de comptabilisation) 40 et saisir le compte *51510000*

**Comptab. avec régularisation: Données d'en-tête**

Menu | Retour | Interrompre | Système | Sélectionner PNS | Modèle d'imputation

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Date pièce | 23.10.2006 | Type | ZR | Société | Z900 |
| Date comptable | 23.10.2006 | Période | | Devise/taux | EUR |
| N° pièc | Date comptable | | | Date conversion | |
| Référence | | | | N° intersoc. | |
| Texte d'en-tête | | | | | |
| Txte rapproch. | | | | | |

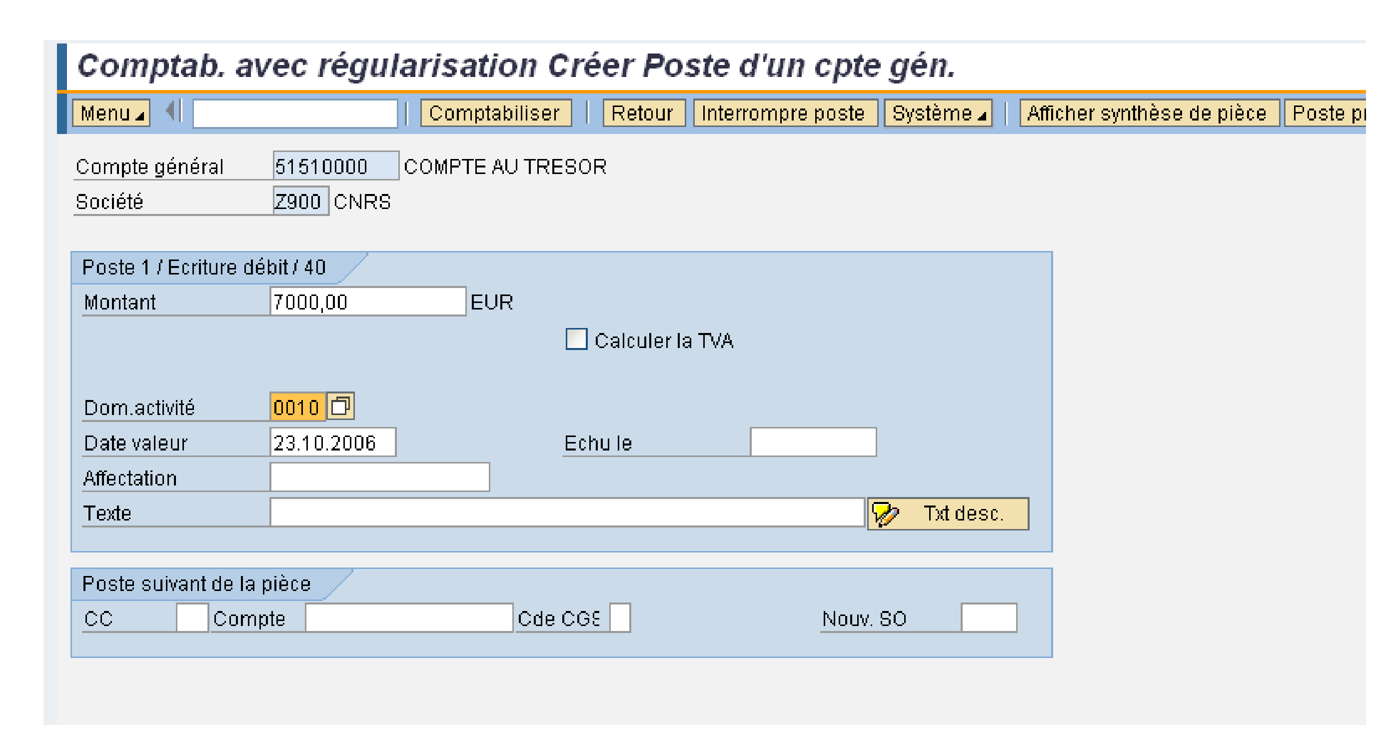
Opération à traiter
- ○ Décaissement
- ○ Encaissements
- ○ Avoir
- ◉ Transfert avec rapprochement

Premier poste de la pièce

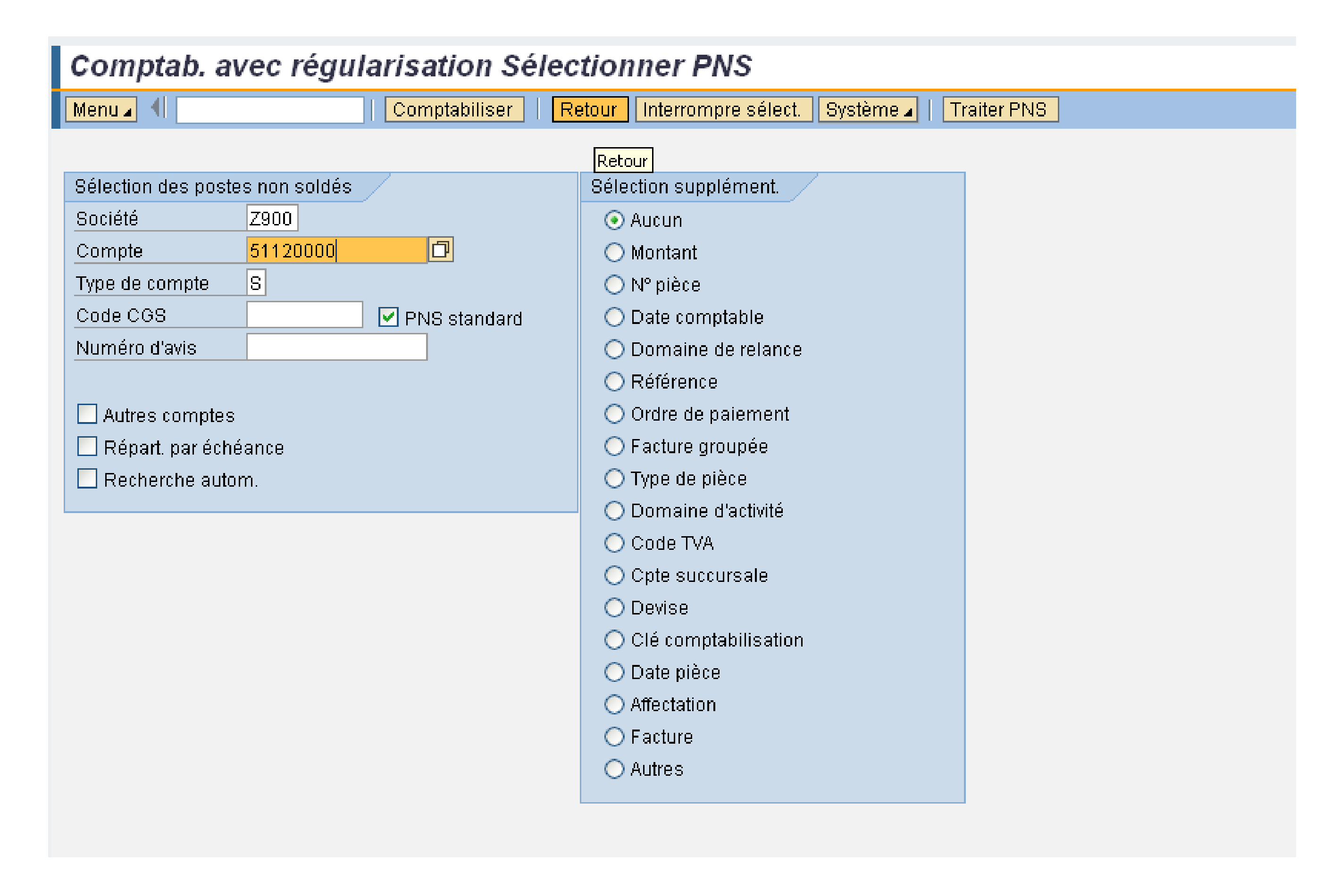
CC 40 Compte 51510000 e CGS CMvt

➔ Cliquer sur ENTREE

- saisir le montant TTC apparaissant sur le relevé bancaire
- Domaine d'activité de la DR

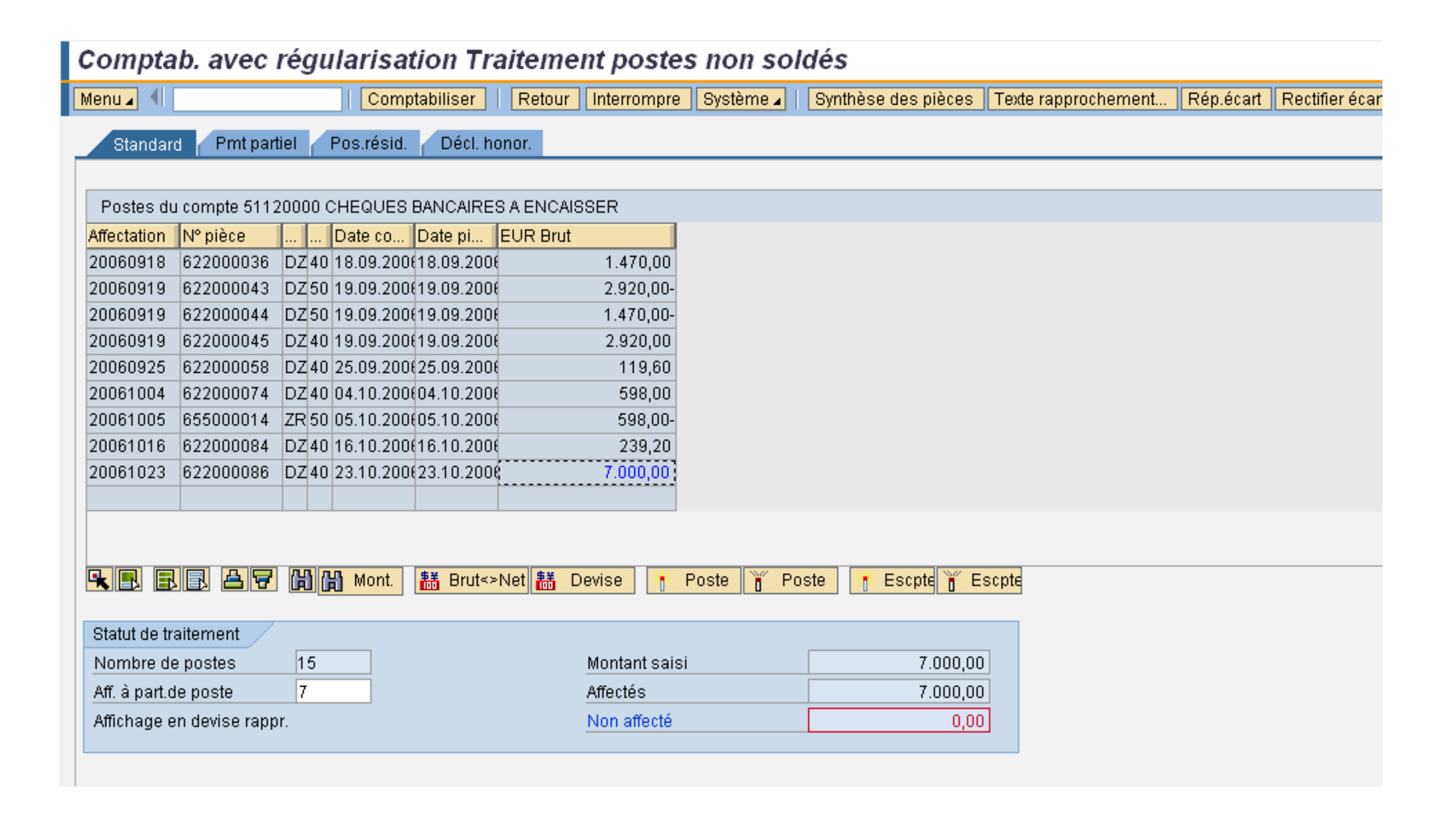


Cliquer sur autres / sélectionner PNS




Saisir dans la zone « Compte », le compte comptable « 51120000 » et dans la zone « Type de compte », le code « S ».

Puis cliquer sur Traiter PNS




| Affectation | N° pièce | ... | ... | Date co... | Date pi... | EUR Brut |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 20060918 | 622000036 | DZ | 40 | 18.09.200 | 18.09.200 | 1.470,00 |
| 20060919 | 622000043 | DZ | 50 | 19.09.200 | 19.09.200 | 2.920,00- |
| 20060919 | 622000044 | DZ | 50 | 19.09.200 | 19.09.200 | 1.470,00- |
| 20060919 | 622000045 | DZ | 40 | 19.09.200 | 19.09.200 | 2.920,00 |
| 20060925 | 622000058 | DZ | 40 | 25.09.200 | 25.09.200 | 119,60 |
| 20061004 | 622000074 | DZ | 40 | 04.10.200 | 04.10.200 | 598,00 |
| 20061005 | 655000014 | ZR | 50 | 05.10.200 | 05.10.200 | 598,00- |
| 20061016 | 622000084 | DZ | 40 | 16.10.200 | 16.10.200 | 239,20 |
| 20061023 | 622000086 | DZ | 40 | 23.10.200 | 23.10.200 | 7.000,00 |

Sélectionnez le ou les montant (s) (EUR Brut) de la ou des facture (s) à encaisser en double cliquant sur le montant de chaque ligne.

Les pièces ainsi sélectionnées passent en bleu

La zone « Montant saisi » reprend le montant saisi par l'utilisateur dans le premier écran.

La zone « Affectés » totalise les montants sélectionnés.

La zone « Non affecté » est à zéro

La pièce comptable peut être simulée avant d'être comptabilisée.

- **Simuler la pièce**

Simulez la pièce en suivant le chemin **Menu** > **Pièce** > **Simuler**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser

Une pièce FI d'encaissement est créée à la comptabilisation. Cette même pièce sera la pièce de rapprochement du compte 51120000, 51150000 ou 53100000.

## 8.3 Encaissement partiel - F-28/F-04

### 8.3.1 Encaissement partiel par virement – F-28

La gestion des « ***Encaissements*** » se gère à travers le chemin d'accès
Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement

**Schéma comptable attendu**

D 51510000 Compte au trésor
C 41100000 Client

**Comptabilisation de l'encaissement**

Cas d'une facture de 1000 € et d'un paiement partiel de 800€.

➢ **Données à renseigner**

*En en-tête :*

- Date pièce : date du jour
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)
- Devise : toujours EURO quand il s'agit d'un encaissement par virement
- Référence (texte libre)
- Texte d'en-tête (texte libre)
- Texte de rapprochement (texte libre)

*Dans l'onglet Données bancaires :*

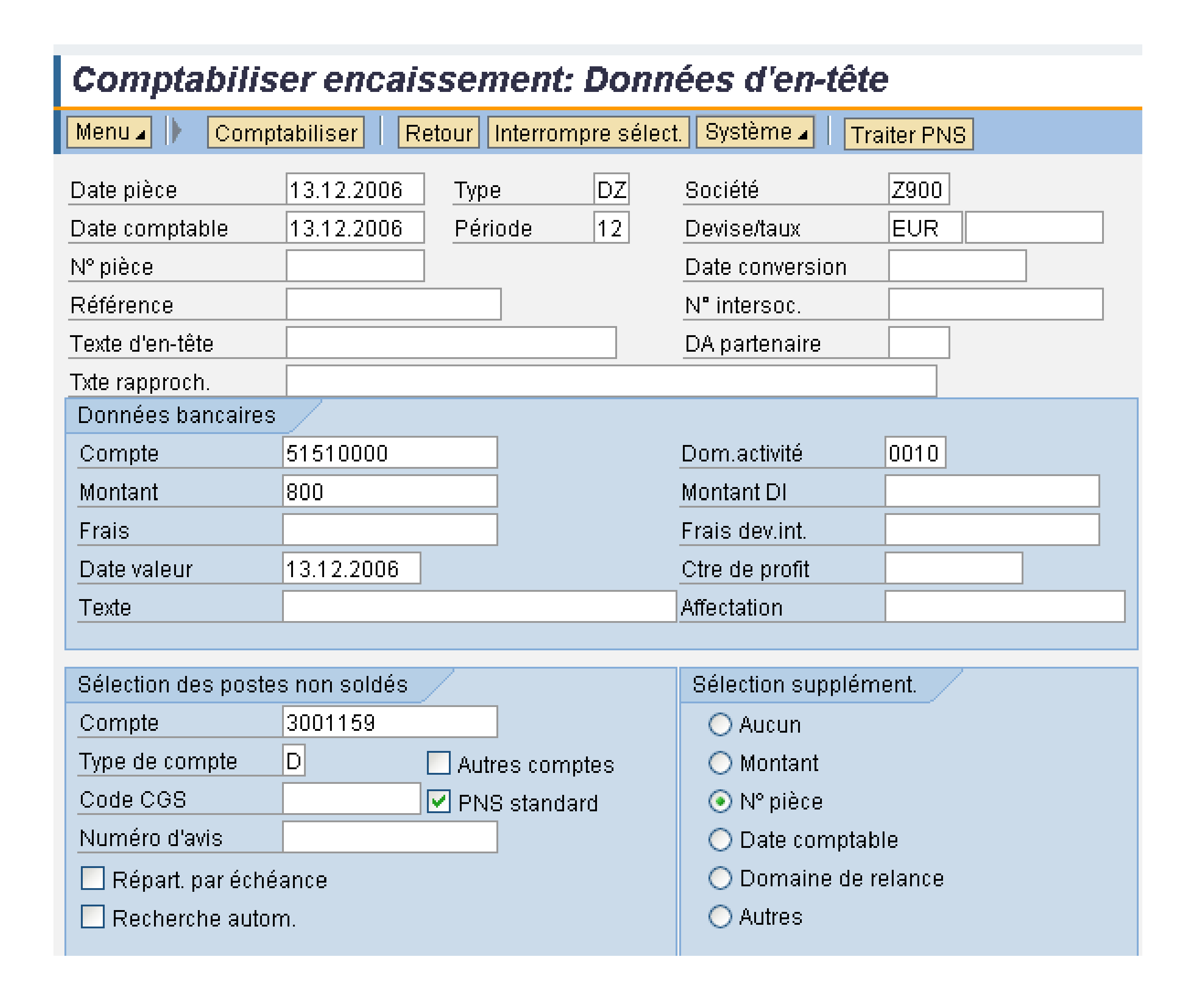
- Compte : saisir *le compte comptable de banque : 51510000 pour les encaissements par virement (8 positions)*
- Domaine d'activité de la DR
- Montant TTC : saisir le montant du relevé bancaire

*Dans l'onglet Sélection des postes non soldés :*

- Compte *(compte client) issu de la fiche client : saisir ou rechercher le n° client BFC concerné*
- Type de compte : Toujours D
- Sélection supplément : permet de sélectionner les PNS du client selon les critères choisis (ex : si l'utilisateur coche le critère « n° de pièce », il pourra renseigner le n° de pièce comptable qui a permis la prise en charge de la facture et ainsi retrouver, dans les PNS, uniquement le poste ou les postes relatifs à cette sélection)

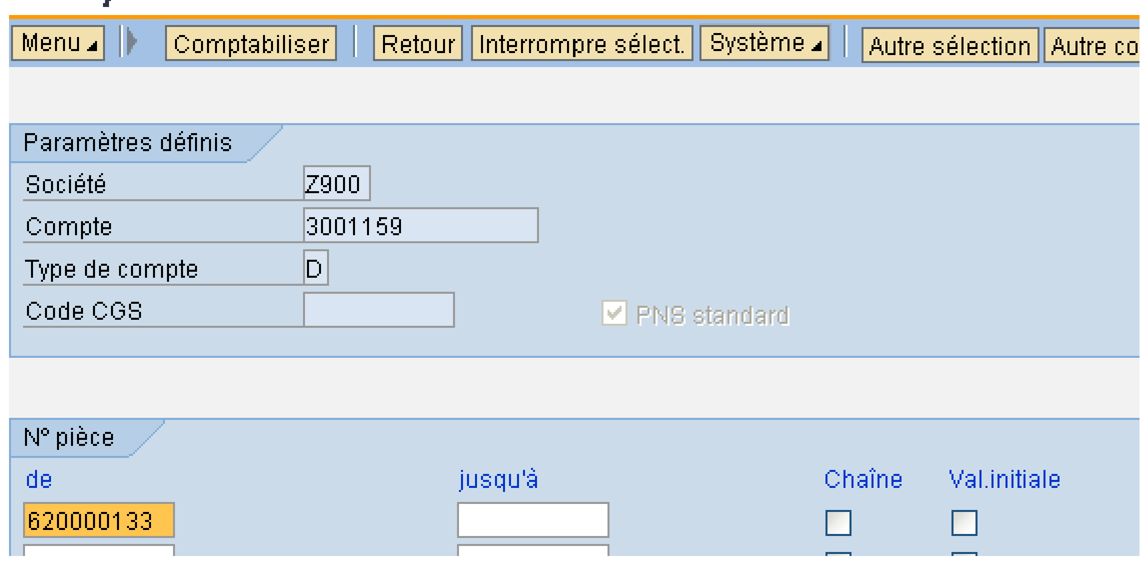
➢ **Données renseignées automatiquement**

- Type : type de pièce (toujours DZ pour les encaissements par virement)
- Période : correspond au mois de la saisie
- N° de pièce
- Date de valeur



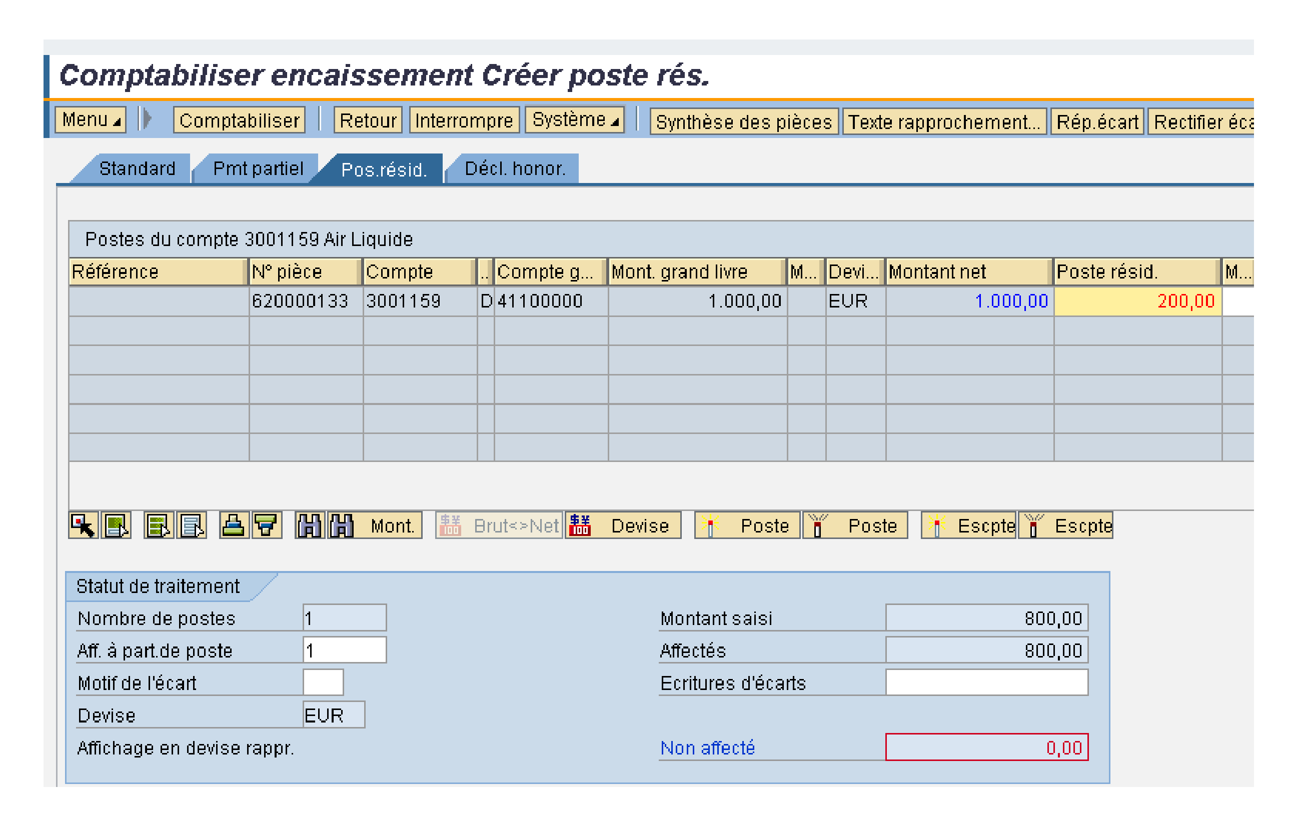

➔ Faire ENTREE

Le fait d'avoir sélectionné un critère (n° de pièce) dans la zone « Sélection supplément. » donne l'écran suivant, où il faut renseigner la pièce comptable de la prise en charge de la facture.




Cliquer sur Traiter PNS, onglet « poste résiduel »

➢ **Utilisation de l'onglet poste résiduel**




Sélectionnez le montant (Montant Net) de la facture à encaisser en double cliquant sur le montant de la ligne.

La pièce ainsi sélectionnée passe en bleue

La zone « Montant saisi » reprend le montant saisi par l'utilisateur dans le premier écran.

La zone « Affectés » totalise les montants sélectionnés.

La zone « Non affecté », dans ce cas, contient le montant restant dû (ici 200€)

Il faut ensuite double cliquer dans la zone Poste résiduel pour rapatrier le montant restant dû. Cela va mettre à Zéro la zone « Non affecté ».

- **Simuler la pièce avant comptabilisation**

Simulez la pièce en suivant le chemin **Menu** > **Pièce** > **Simuler**

**Comptabiliser encaissement Afficher Synthèse**

Menu | Comptabiliser | Retour | Interrompre | Système | Sélectionner | Devise d'

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Date pièce | 13.12.2006 | Type | DZ | Société | Z900 |
| Date comptable | 13.12.2006 | Période | 12 | Devise | EUR |
| N° pièce | INTERNE | Exercice | 2006 | Date conversion | 13.12.2006 |
| Référence | | | | N° intersoc. | |
| Texte d'en-tête | | | | DA partenaire | |

Postes en devise pièce

| CC | D.A. | Cpte | | EUR Mnt. | Mnt TVA |
|---|---|---|---|---|---|
| 001 | 40 | 0010 0051510000 | COMPTE AU TRESOR | 800,00 | |
| 002 | 06 | 0010 0003001159 | Air Liquide | 200,00 | E2 |
| 003 | 15 | 0010 0003001159 | Air Liquide | 1.000,00- | |

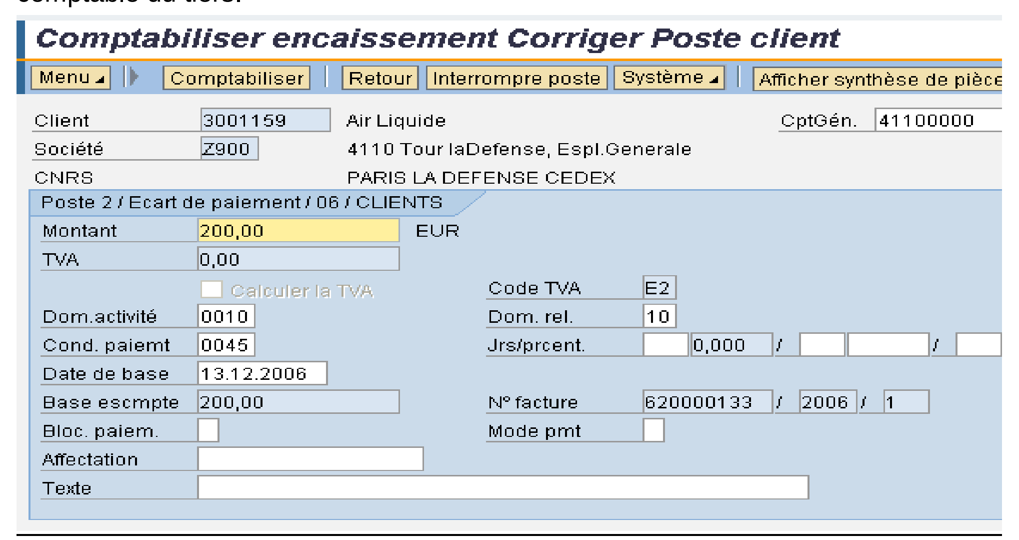
**L'écriture obtenue :**

**D 51510000 800€**

**D 41100000 200€**

**C 41100000 1000€**

En double cliquant sur une des lignes du tiers, on a le détail de l'écriture et notamment le compte comptable du tiers.


**Comptabiliser encaissement Corriger Poste client**

Menu | Comptabiliser | Retour | Interrompre poste | Système | Afficher synthèse de pièce

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Client | 3001159 | Air Liquide | CptGén. | 41100000 |
| Société | Z900 | 4110 Tour laDefense, Espl.Generale | | |
| CNRS | | PARIS LA DEFENSE CEDEX | | |

Poste 2 / Ecart de paiement / 06 / CLIENTS

| | | | |
|---|---|---|---|
| Montant | 200,00 EUR | | |
| TVA | 0,00 | | |
| | Calculer la TVA | Code TVA | E2 |
| Dom.activité | 0010 | Dom. rel. | 10 |
| Cond. paiemt | 0045 | Jrs/prcent. | 0,000 / / |
| Date de base | 13.12.2006 | | |
| Base escmpte | 200,00 | N° facture | 620000133 / 2006 / 1 |
| Bloc. paiem. | | Mode pmt | |
| Affectation | | | |
| Texte | | | |

NB : il est possible de mettre dans la zone texte une information concernant la facture d'origine pour permettre de retrouver plus facilement, au moment de l'encaissement du reliquat, la pièce comptable concernée.

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser

Une pièce FI d'encaissement est créée à la comptabilisation.



**L'utilisation du poste résiduel :**
**- va solder la créance d'origine et la rapprocher.**
**- va créer un nouveau poste pour le solde restant à recouvrer**

---

### 8.3.2 Encaissement partiel par chèque, carte bancaire ou caisse – F-04

Ce traitement suit le même processus que l'encaissement total par chèque, carte bancaire ou caisse. La seule différence est qu'il faut passer par l'onglet « Poste résiduel » comme dans le chapitre 8.3.1 Encaissement partiel par virement – F-28

## 8.4 Pré-encaissement – F-04



Ce chapitre traite des pré-encaissements par virement, chèque, CB ou caisse. Il n'y a pas de fonctionnement particulier selon le cas.

La gestion des « ***Encaissements*** » se gère à travers le chemin d'accès
Recettes → Encaissement → Pré-encaissement → Comptabiliser avec rapprochement

➢ **Schéma comptable attendu**

**1ère étape : pré-encaissement**
Débit du 51510000/51120000/51150000
Crédit du 47130000/47180000

**2ème étape : prise en charge de la facture de recette**
Débit du 4110000
Crédit du compte de produit (classe 7)

**3ème étape : solde et rapprochement des comptes 47130000/47180000 avec le compte 41100000**

Débit du 47130000/47180000
Crédit du 41100000

### 8.4.1 1ere étape : Pré-encaissement

➢ **Données à renseigner**

*En en-tête :*

- Date pièce : date du jour
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)
- Devise : Euros ou devise étrangère si chèque
- Référence (texte libre)
- Texte d'en-tête (texte libre)
- Txte rapproch. (texte libre)

➢ **Données renseignées automatiquement**

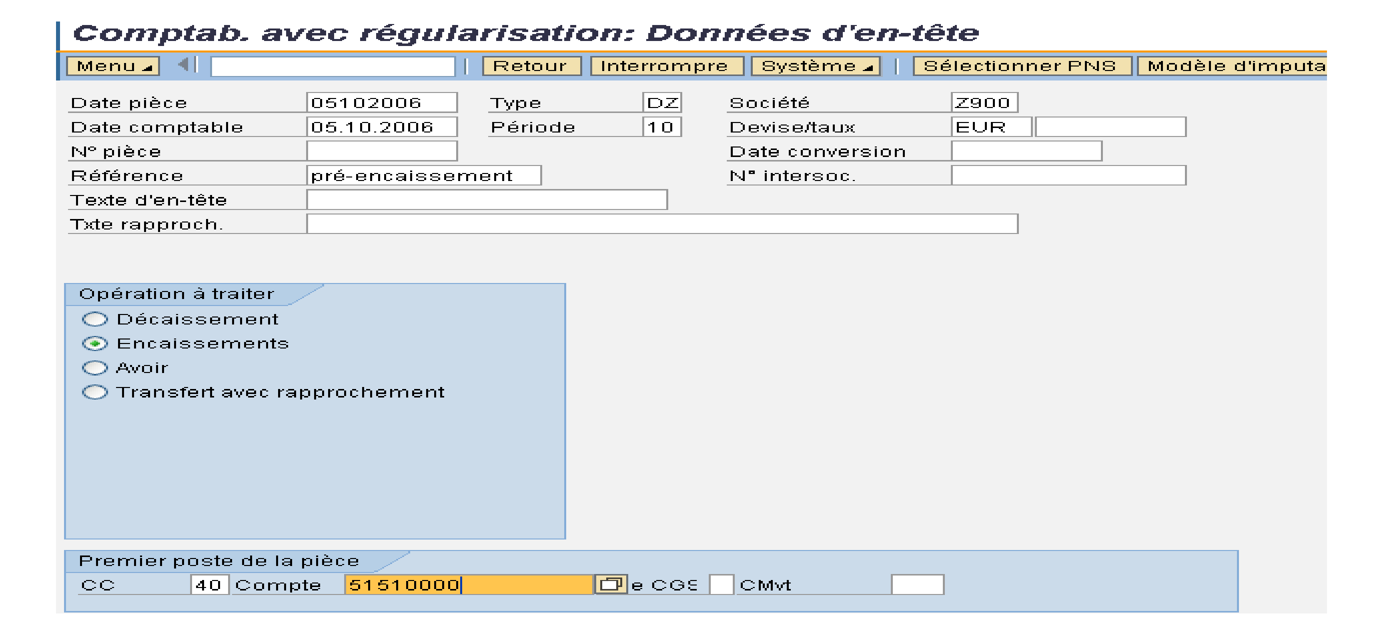
- Type : type de pièce (toujours DZ pour les encaissements par virement)
- Période : apparaît automatiquement et correspond au mois de la saisie
- N° de pièce

*Opérations à traiter : le bouton radio « Encaissement » est coché par défaut.*

*Premier poste de la pièce :*

- *choisir la CC (clé de compta) 40 et saisir le compte 51510000 pour les encaissements par* virement, *51120000 pour les encaissements par chèque, 51150000 pour les encaissements par Carte bancaire et 53100000 pour les encaissements par caisse*

**Cas d'un encaissement de 2392€ avant prise en charge de la facture**

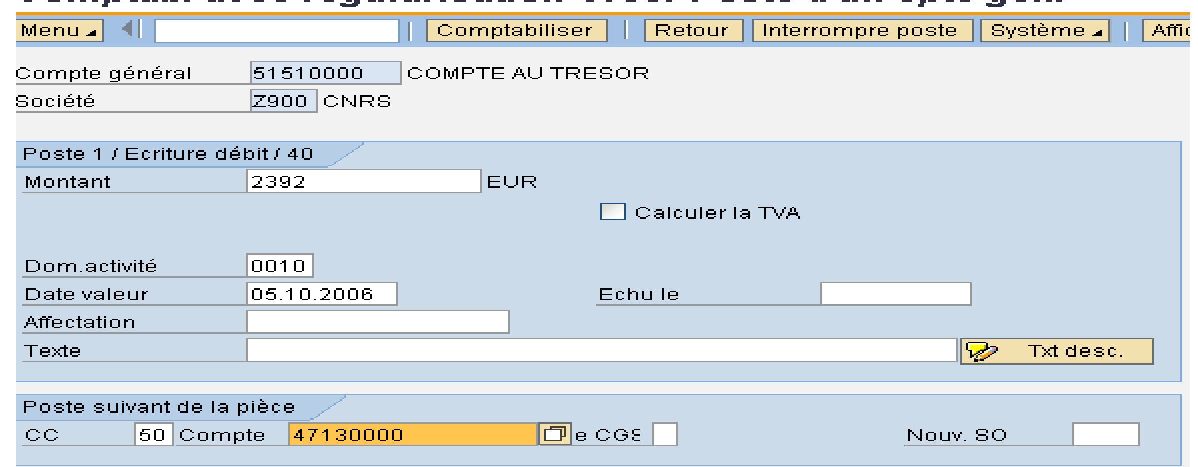



➔ Faire Entrée pour terminer l'écriture de débit du pré-encaissement

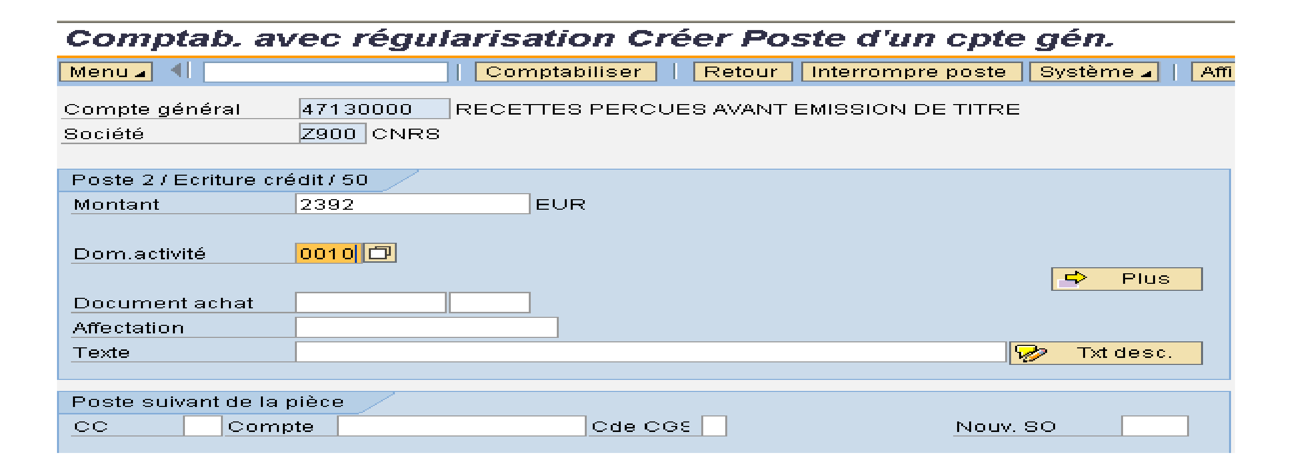
- saisir le montant TTC que l'on souhaite encaisser
- Domaine d'activité de la DR
- Affectation
- Texte

*Poste suivant de la pièce :*

- *choisir la CC (clé de compta) 50 et saisir le compte 47130000 (recettes perçues avant émission de titre) / 47180000 (autres recettes a classer)*



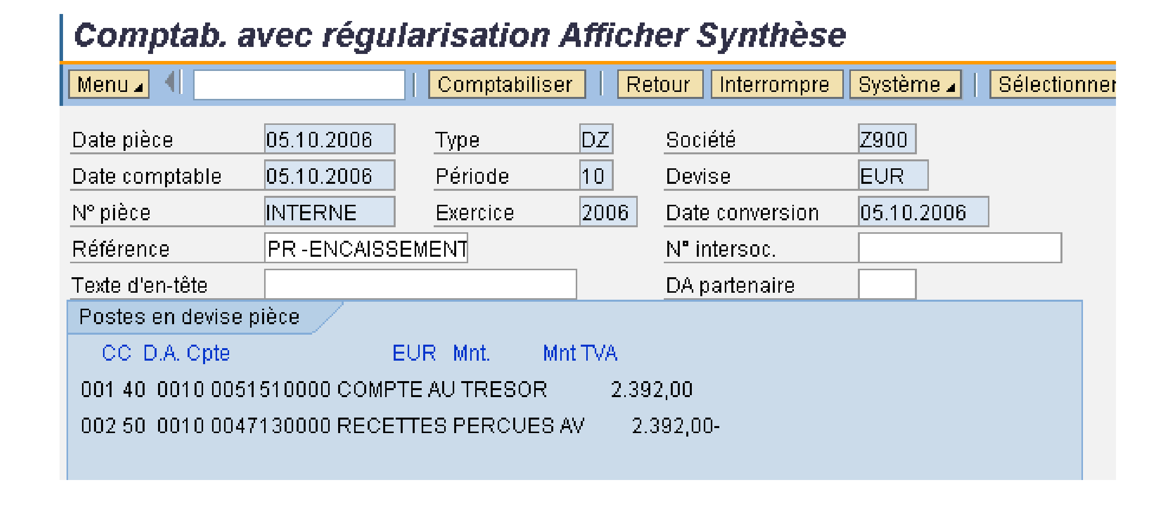
➔Faire Entrée pour terminer l'écriture de crédit du pré-encaissement




➔ Ressaisir le montant et le domaine d'activité, et éventuellement renseigner la zone affectation et texte.

➢ **Simuler la pièce avant comptabilisation**

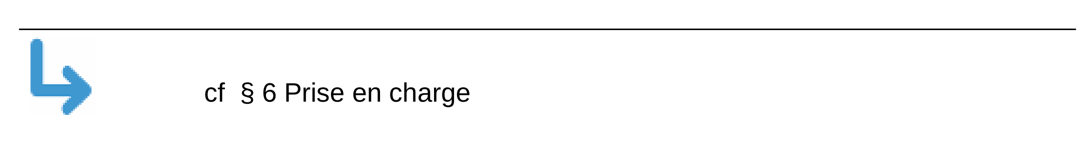
Simulez la pièce en suivant le chemin **Menu** > **Pièce** > **Simuler**




➢ **Comptabiliser**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser
Une pièce FI d'encaissement est créée à la comptabilisation.

## 8.4.2 2ème étape : Prise en charge de la facture client


cf § 6 Prise en charge

### 8.4.3 3ème étape : Solde du compte 47130000 par le compte client

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce AB

OU

Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce AB

- ➢ **Données à renseigner**

*En en-tête :*

- Date pièce : date du jour
- **Type de pièce : remplacer le type de pièce DZ qui arrive par défaut par le type de pièce AB**
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)
- Devise : Euros
- Référence (texte libre)
- Texte d'en-tête (texte libre).

- ➢ **Données renseignées automatiquement**

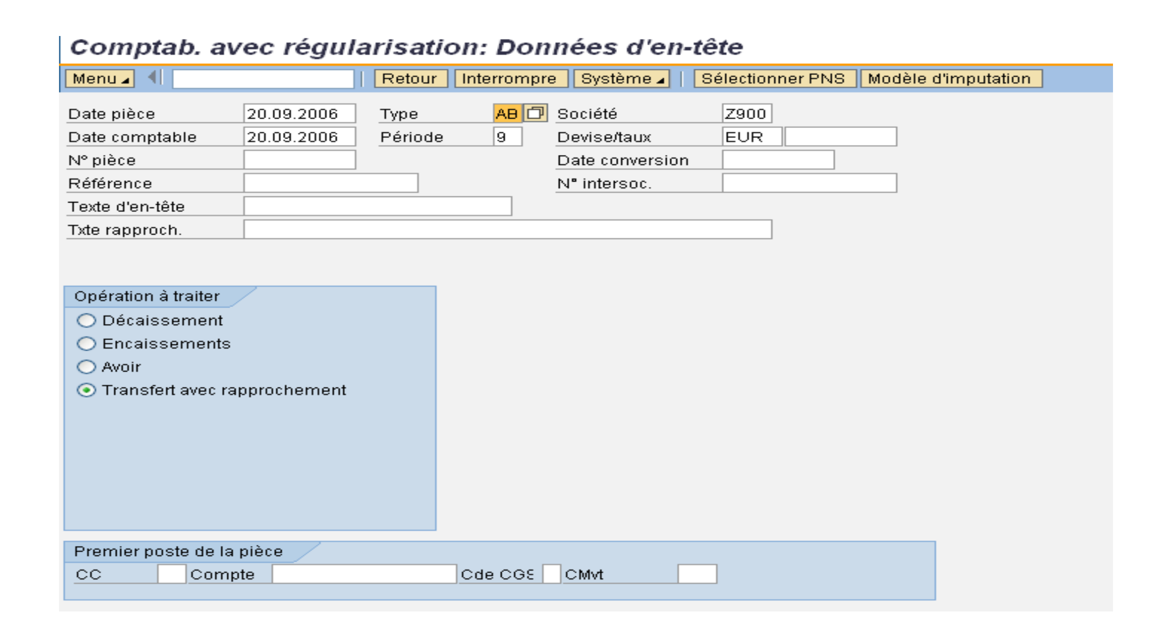
- Période : correspond au mois de la saisie
- N° de pièce

---



***Opérations à traiter :** Cocher « transfert avec rapprochement »*

---

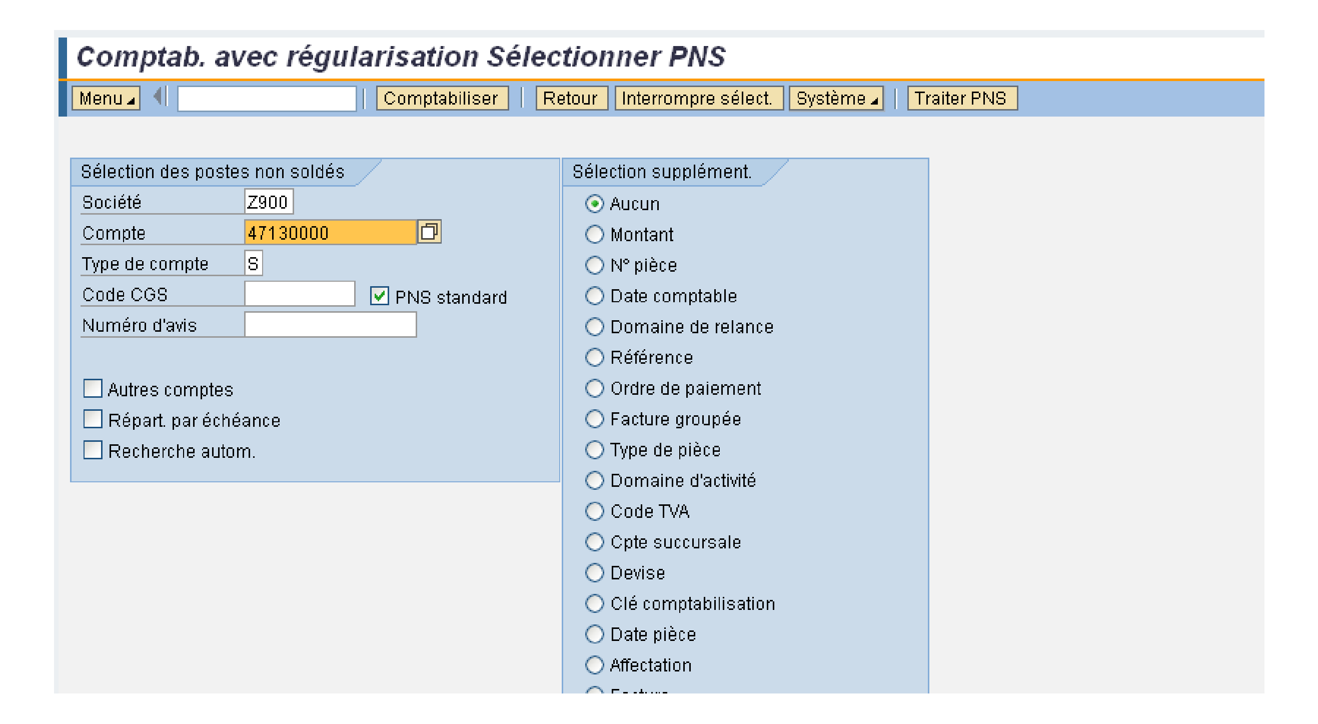



Lorsque l'écran est renseigné, il faut cliquer sur le bouton en haut **« Sélectionner PNS »**

## 2ème écran

Il faut saisir (données obligatoires) :

- Société : Z900
- Compte : 47130000 ou 47180000
- Type de compte : S




Lorsque l'écran est renseigné il faut cliquer sur le bouton en haut **« Traiter PNS »**

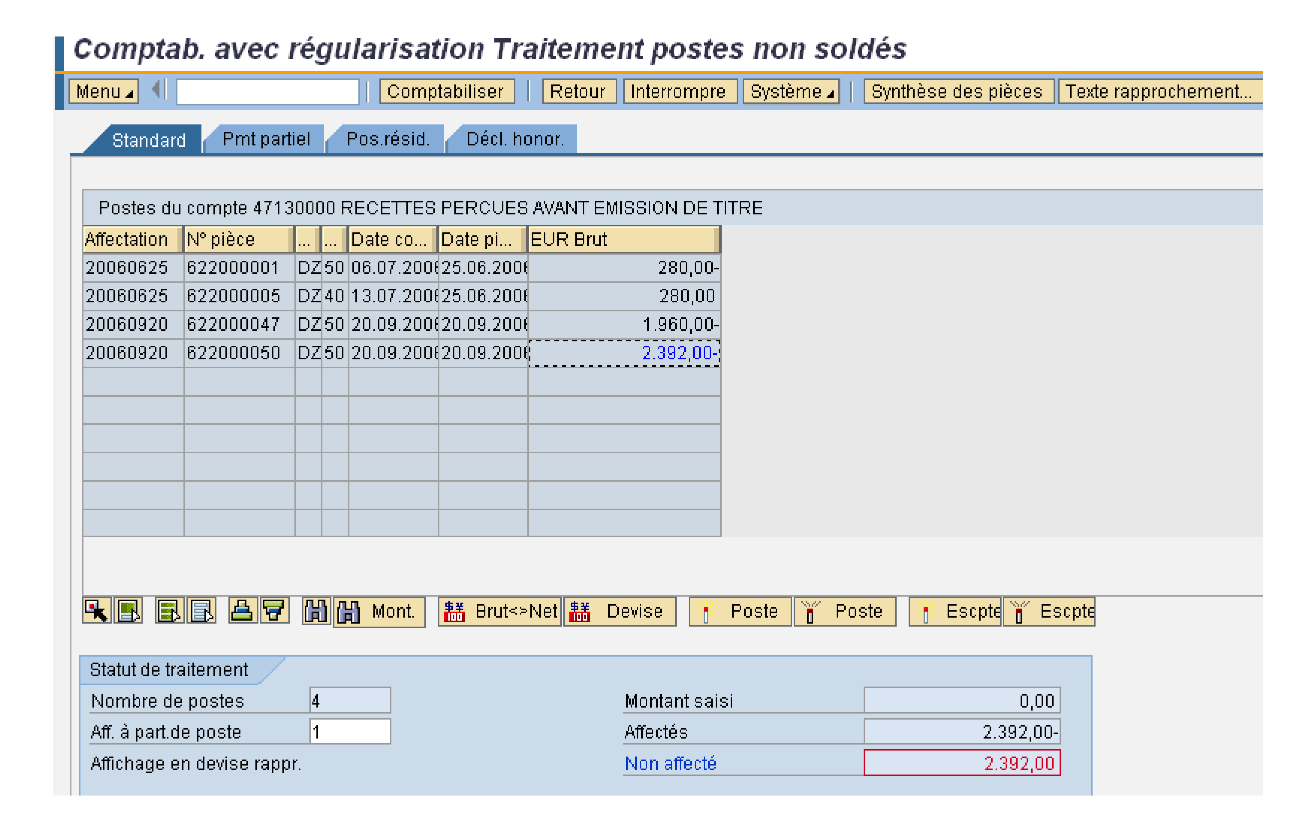
## 3ème écran

Sélectionnez le montant (EUR Brut) de la pièce qui a crédité le 47130000 / 47180000 en double cliquant sur le montant de la ligne. La pièce ainsi sélectionnée passe en bleue

La zone « Montant saisi » est à Zéro.

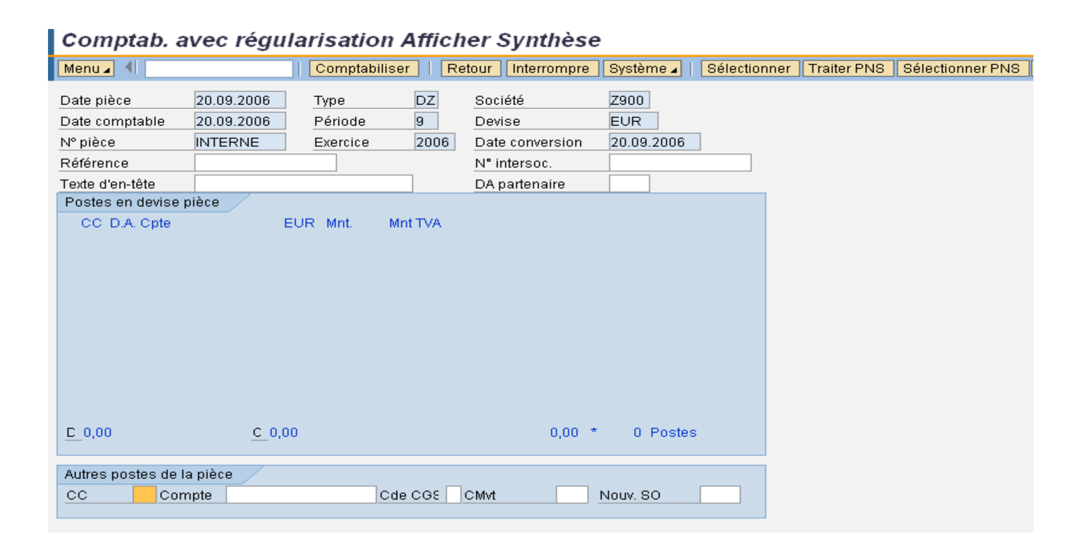
La zone « Affectés » totalise les montants sélectionnés.

La zone « Non affecté » contient le montant à solder, égal au montant affecté




Lorsque la pièce est sélectionnée cliquer sur le bouton en haut **« Synthèse des pièces »** ou **« Retour »**

## <u>4ème écran</u>




➔ Cliquer sur le bouton **« Sélectionner PNS ».**

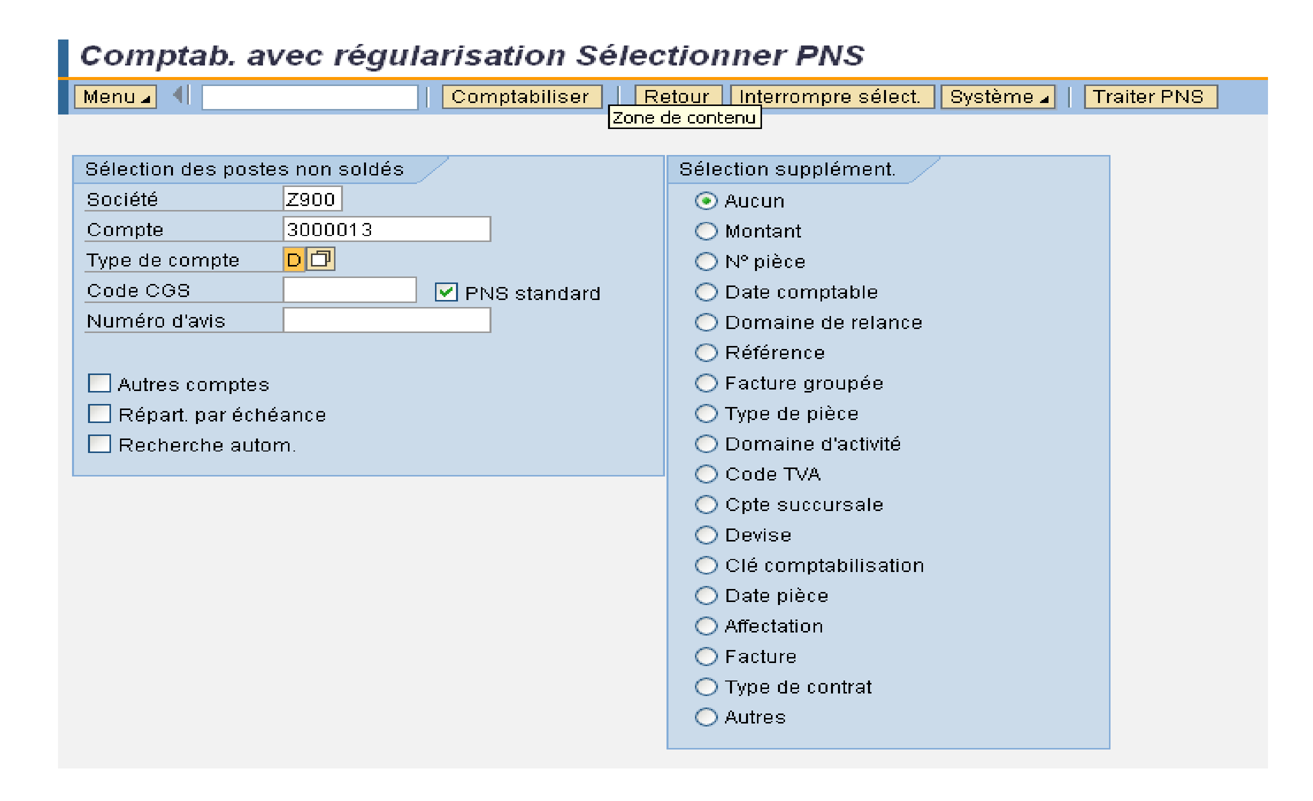
## <u>5ème écran</u>

Il faut saisir (données obligatoires) :

Société : Z900

Compte : Il faut saisir le numéro du client

Type de compte **:** **Attention il faut saisir « D »**

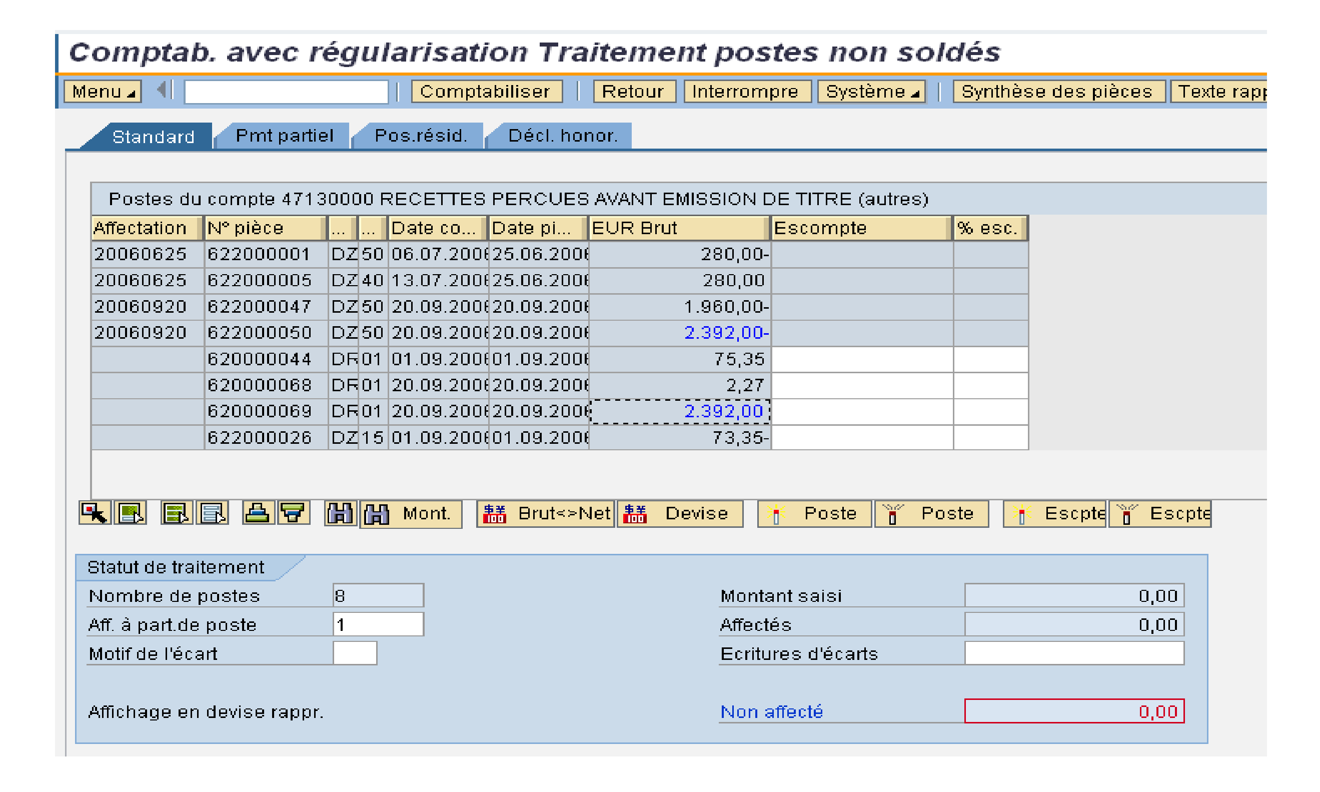



Lorsque l'écran est renseigné il faut cliquer sur le bouton en haut **« Traiter PNS »**

**6ème écran**

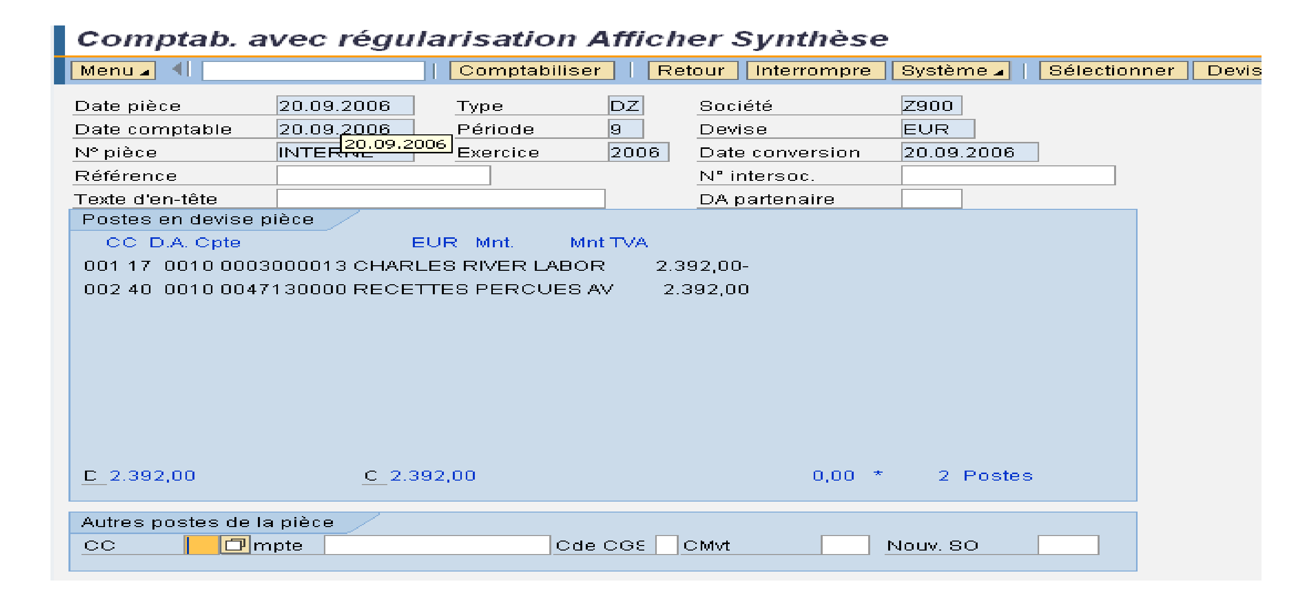
Il faut sélectionner en double cliquant, les deux postes :

- la pièce comptable qui a crédité le 47130000/47180000 (la pièce DZ)
- la pièce comptable qui a débité le 41100000 (pièce DR)



➢ **Simuler la pièce avant comptabilisation**

Simulez la pièce en suivant le chemin **Menu** > **Pièce** > **Simuler**




➢ **Comptabiliser**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser

Une pièce comptable d'encaissement est créée à la comptabilisation. Celle-ci va solder et rapprocher le compte 47130000 ou 47180000 et le compte client 41100000.

## 8.5 Ecarts de gestion - F-28/F-04

***<u>Ecarts dans la limite des tolérances définies</u>***

- Une seule classe de tolérance est définie pour le CNRS et affectée par défaut à l'ensemble **des tiers clients** (données société – opérations de paiement). Les tolérances définies en montant uniquement sont les suivantes :

  - Trop perçu inférieur à 5 €
  - Insuffisance de règlement inférieure à 5€

- Les écarts constatés dans la limite de ces seuils sont proposés comme automatiquement comptabilisés sur deux comptes dédiés définis par paramétrage en fonction du sens de l'écart (46640000 « Excédent de versement inférieur à 5€ » et 47280000 **« Autres dépenses à régulariser »**). Ces comptes sont soldés mensuellement au niveau de chaque délégation par une écriture manuelle de rapprochement.

***<u>Ecarts supérieurs aux tolérances définies</u>***

- Les écarts relatifs aux encaissements supérieurs aux tolérances définies sont comptabilisés automatiquement sur des comptes collectifs client dédiés via la gestion des motifs d'écarts suivants :

  - 'TP' Trop perçu à reverser avec imputation sur le compte '46640001' « Excédent de versement à rembourser ou à ré-imputer » ;

  - 'FB' Frais de virement bancaire avec imputation sur le compte '47212000' « Autres dépenses payées avant ordonnancement » ;

  - 'CB' Commission Carte Bancaire avec imputation sur le compte '47212000'« Autres dépenses payées avant ordonnancement ».

### 8.5.1 Trop perçu inférieur à 5€ - F-28/F-04

Si trop perçu par virement, cf. chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement

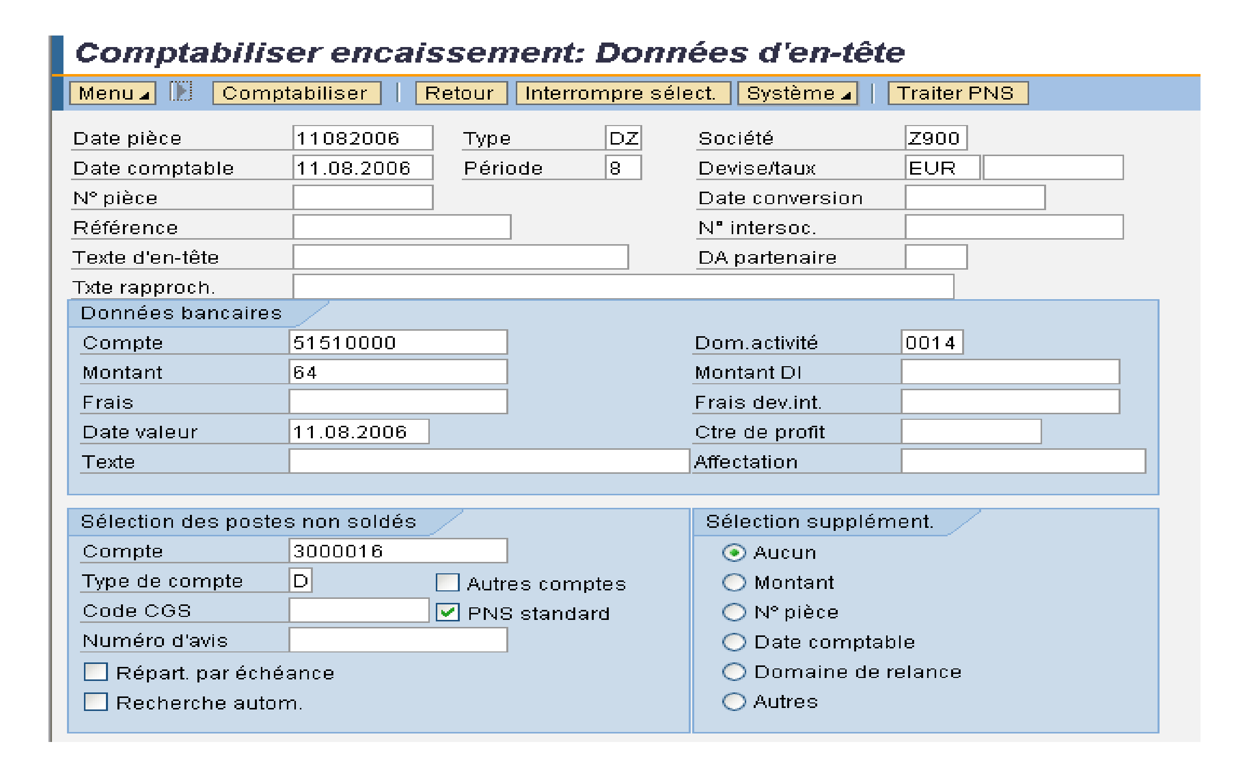
Si trop perçu par chèque, CB, cf. chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement

Cas d'une facture non soldée de 62,19 € et encaissement de 64 € soit un trop perçu de 1,81€

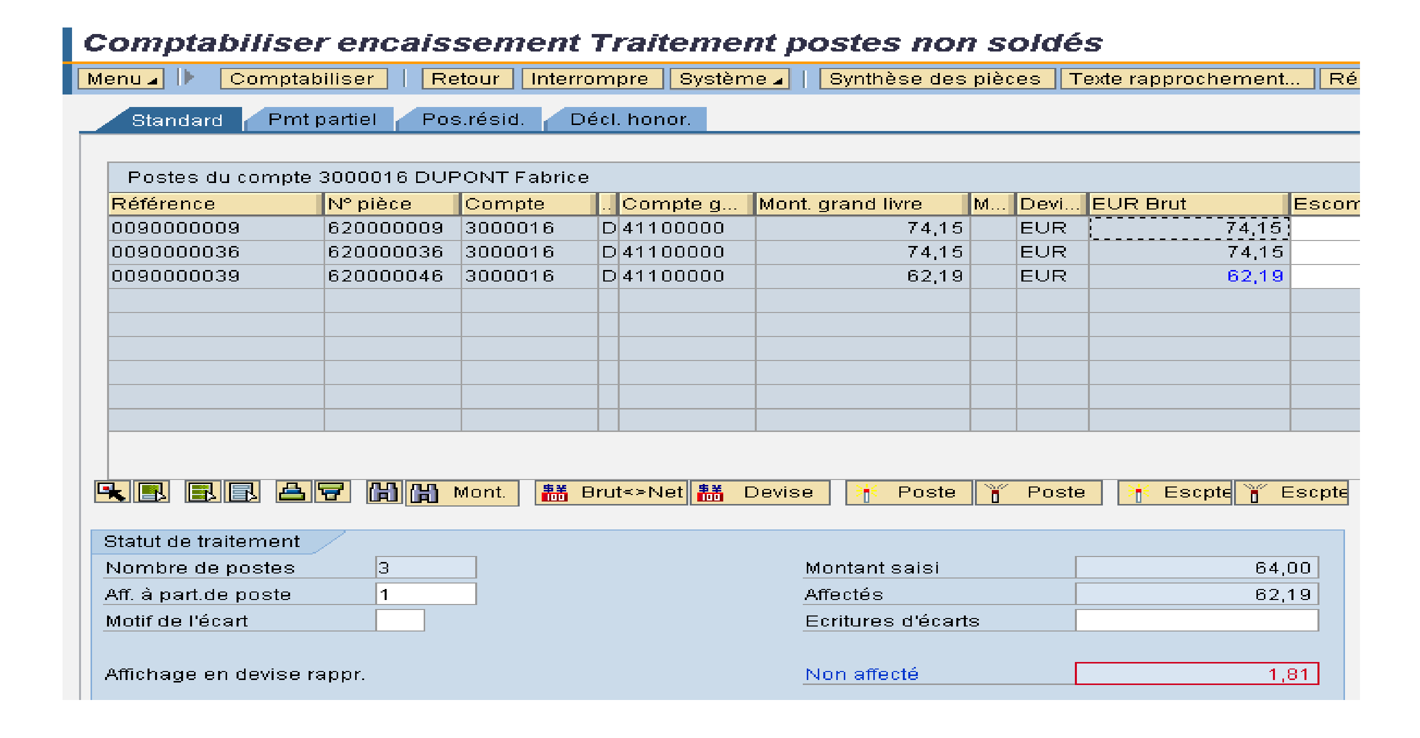
- **Schéma comptable attendu**

D 51510000 64,00€
C 46640000 1,81€
C 41100000 62,19€

## ➢ Comptabilisation de l'encaissement



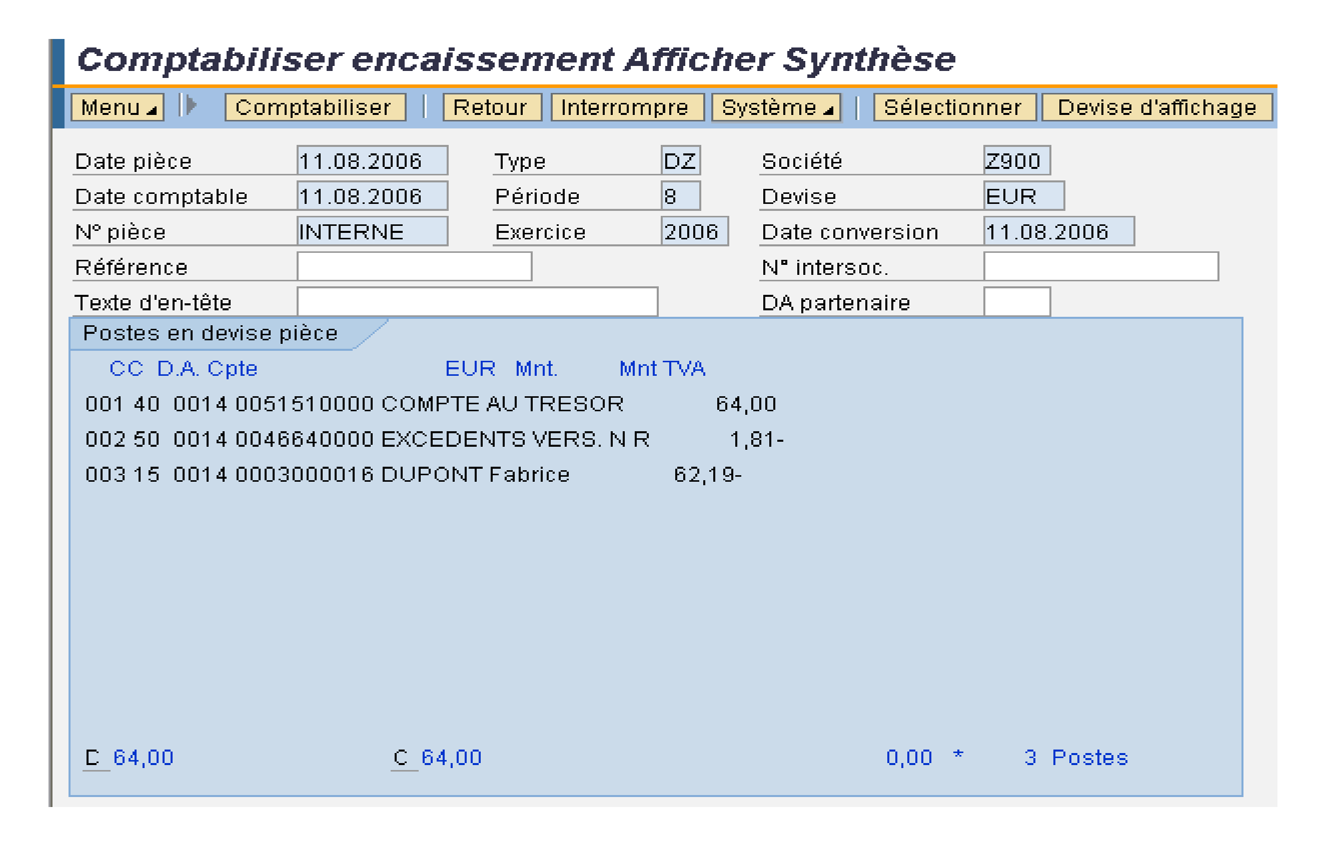

1- Saisir une date de pièce
2- Saisir le compte de banque, par ex « 51510000 » s'il s'agit d'un virement.
3- Saisir le domaine d'activité de la DR
4- Saisir le montant TTC de l'encaissement
5- Saisir le n° du client
6- Cliquer sur Traiter PNS




7- Sélectionner le montant (EUR Brut) de la facture à encaisser
8- La zone « Non affecté » fait apparaître le montant de l'écart

➔ Il s'agit bien d'un écart dans la limite des tolérances.

➢ **Simuler avant comptabilisation**



9- Le compte 46640000 reçoit au crédit le montant du trop perçu de 1,81€.

➢ **Comptabiliser l'écriture**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser
Une pièce comptable d'encaissement est créée à la comptabilisation. Celle-ci va solder et rapprocher le compte 41100000.

## 8.5.2 Insuffisance de règlement inférieure à 5€ - F-28/F-04

Si insuffisance de règlement par virement, cf. chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement

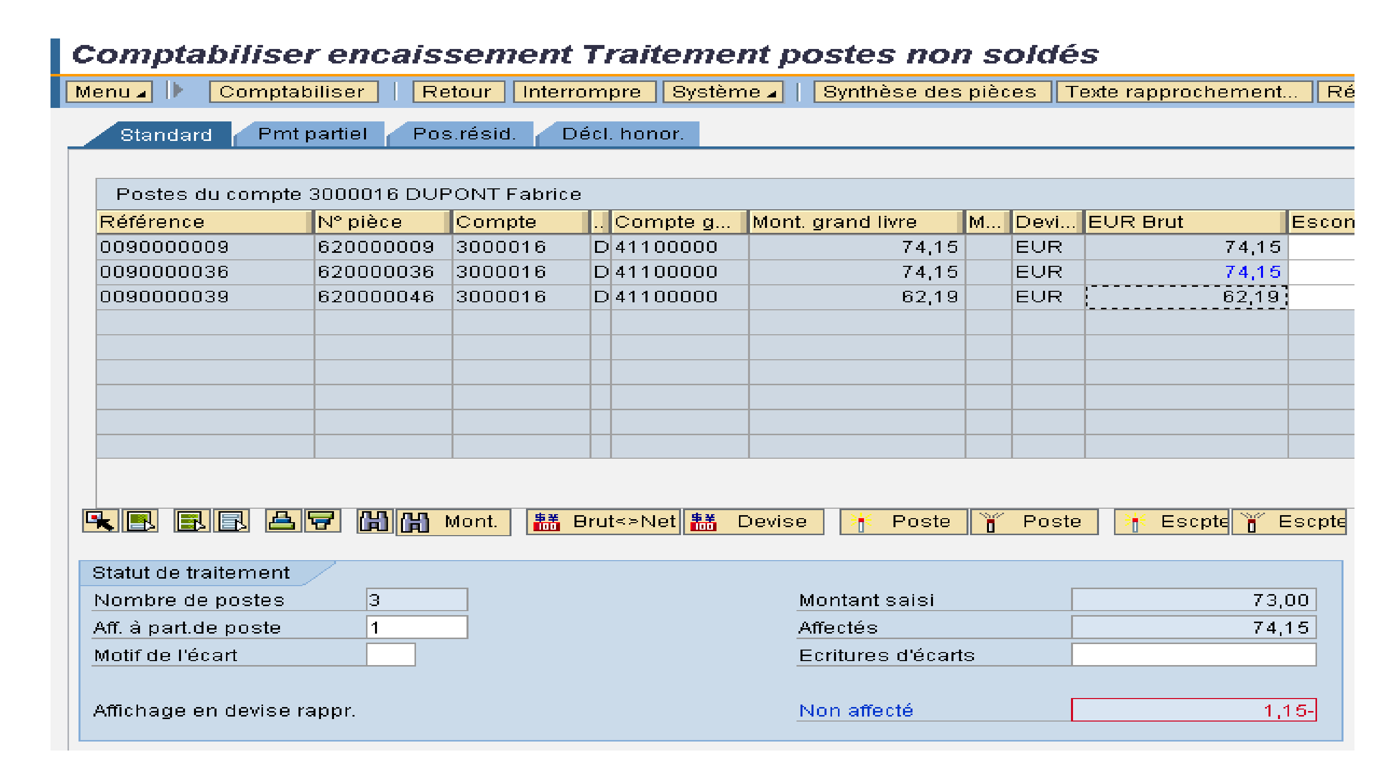
Si insuffisance de règlement par chèque, CB, cf. chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement

Cas d'une facture de 74,15 € et d'un encaissement de 73 € soit une insuffisance de règlement de 1,15 €

➢ **Schéma comptable attendu**

D 51510000 73,00€
D 47280000 1,15€
C 41100000 74,15€

➢ **Comptabilisation de l'encaissement**

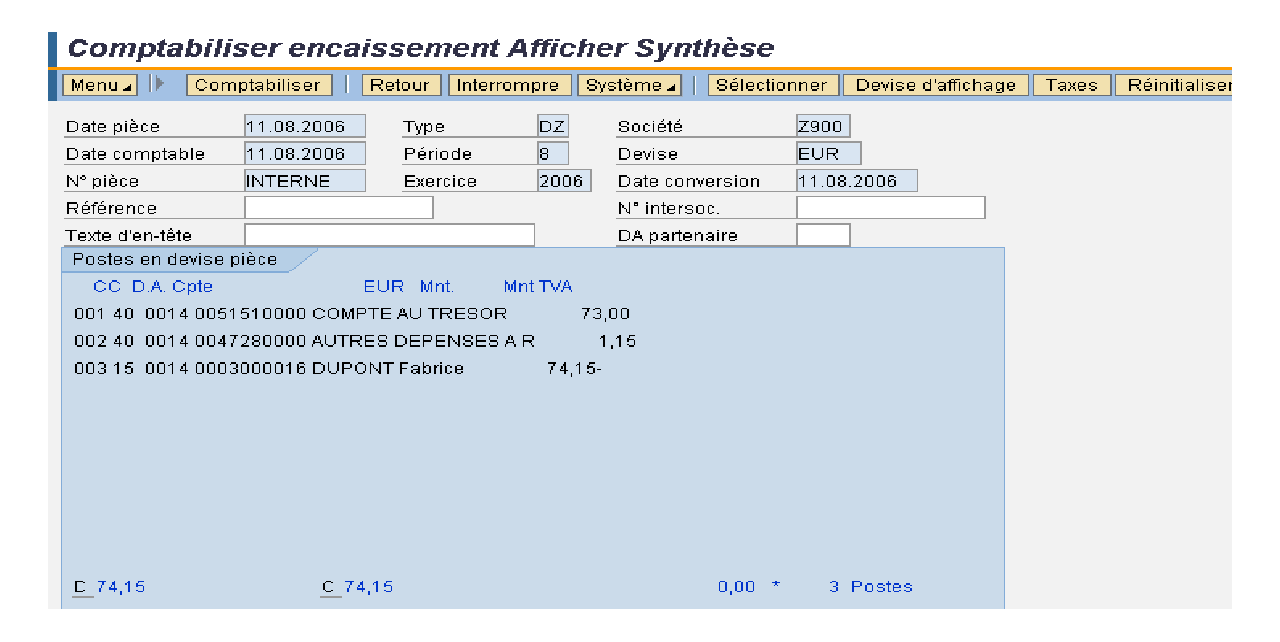



| Référence | N° pièce | Compte | .. | Compte g... | Mont. grand livre | M... | Devi... | EUR Brut |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090000009 | 620000009 | 3000016 | D | 41100000 | 74,15 | | EUR | 74,15 |
| 0090000036 | 620000036 | 3000016 | D | 41100000 | 74,15 | | EUR | 74,15 |
| 0090000039 | 620000046 | 3000016 | D | 41100000 | 62,19 | | EUR | 62,19 |

1- Sélectionner le montant (EUR Brut) de la facture à encaisser
2- La zone « Non affecté » fait apparaître le montant de l'écart

➔ Il s'agit bien d'un écart dans la limite des tolérances.

- **Simuler avant comptabilisation**




Le compte 47280000 reçoit au débit le montant de l'insuffisance de règlement de 1,15€.

- **Comptabiliser l'écriture**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser
Une pièce comptable d'encaissement est créée à la comptabilisation. Celle-ci va solder et rapprocher le compte 41100000.

## 8.5.3 Trop perçu supérieur à 5€ - F-28/F-04

Si trop perçu par virement, cf chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement

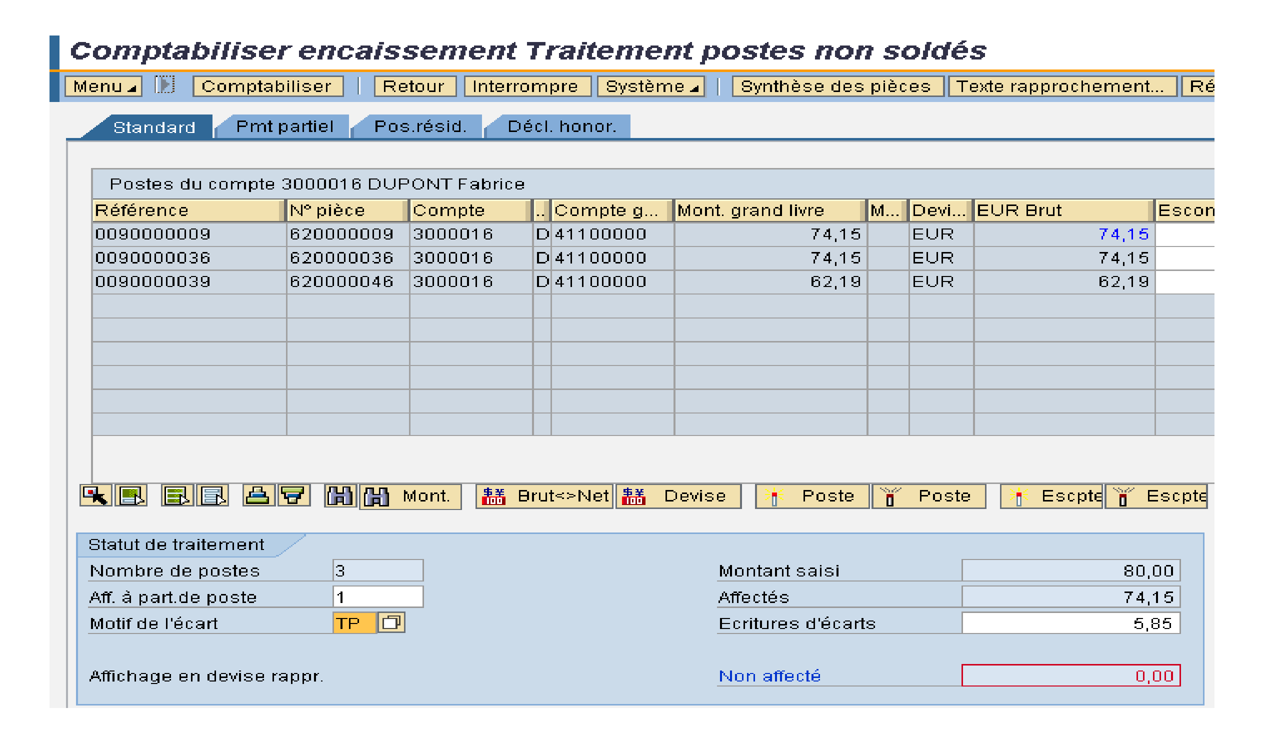
Si trop perçu par chèque, CB, cf chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement

Cas d'une facture de 74,15 € et d'un encaissement de 80 € soit un trop perçu à reverser de 5,85 €

- **Schéma comptable attendu**

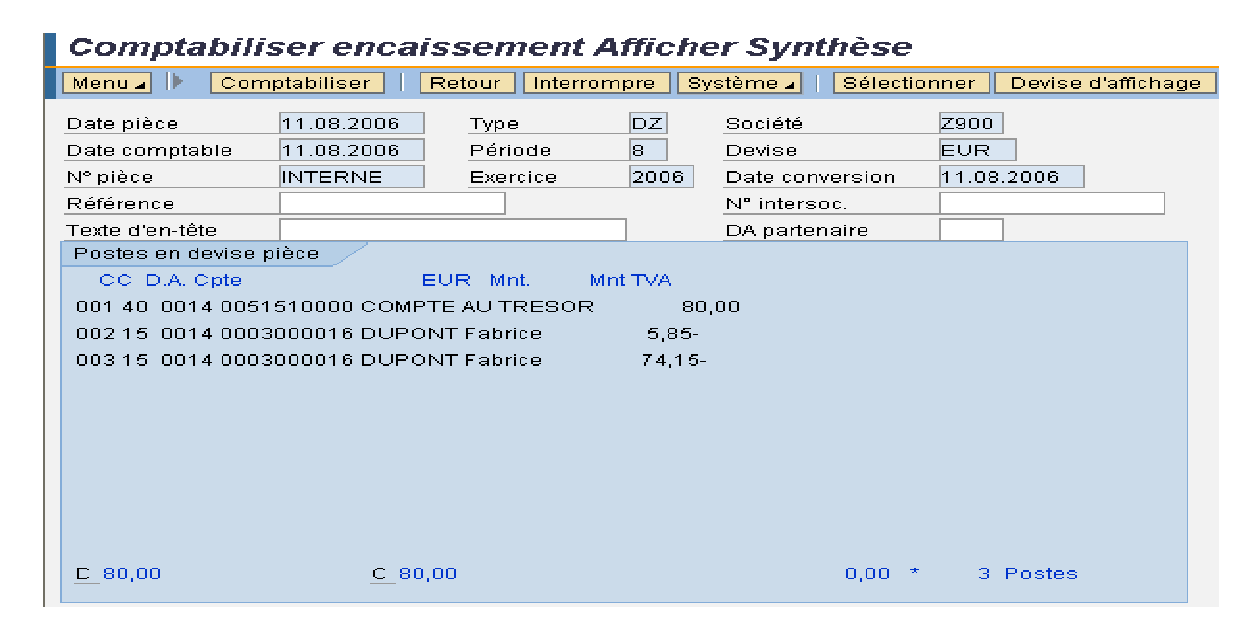
D 51510000 80,00€
**C 46640001 5,85€**
C 41100000 74,15€

➢ **Comptabilisation de l'encaissement**




1- Sélectionnez le montant (EUR Brut) de la facture à encaisser
2- Saisissez dans la zone « motif d'écart » un motif d'écart en saisie directe ou par l'aide à la recherche, en l'occurrence « TP » pour le trop perçu.
3- Double-cliquez dans la zone de saisie « Ecritures d'écarts » pour générer le montant relatif à l'écart.
4- La zone « Non affecté » fait apparaître un montant à Zéro.

➢ **Simuler avant comptabilisation**



Le compte auxiliaire 3000016 sous le compte général 46640001 reçoit au crédit le montant du trop perçu à reverser ou à réimputer d'un montant de 5,85€.

- **Comptabiliser**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser
Une pièce comptable d'encaissement est créée à la comptabilisation. Celle-ci va solder et rapprocher le compte 41100000.

### 8.5.4 Insuffisance de règlement supérieure à 5€ - F-28/F-04

Si insuffisance de règlement par virement, cf chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement

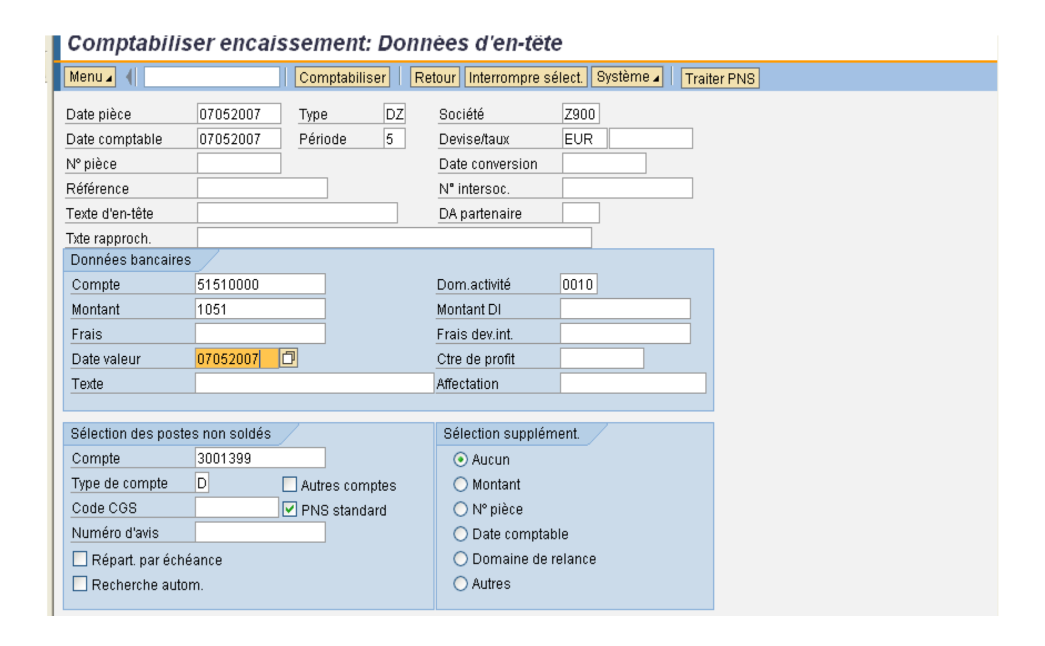
Si insuffisance de règlement par chèque, CB, cf chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement

**Même fonctionnement qu'un paiement partiel, avec recouvrement.**

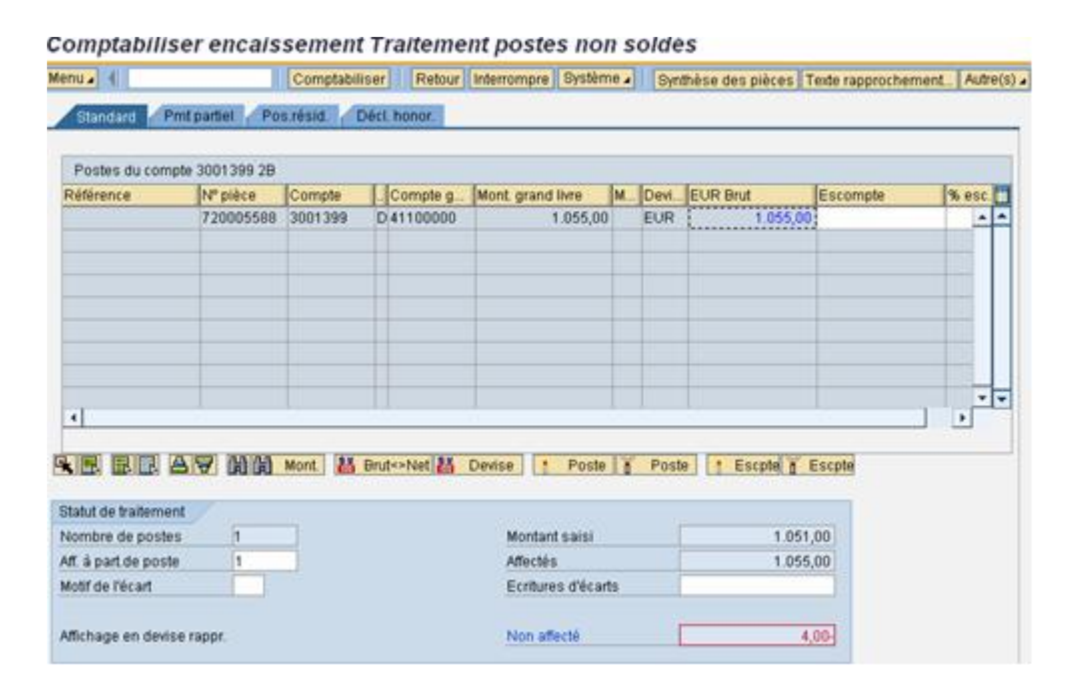
### 8.5.5 Frais de virement bancaire – F-28

La gestion des « ***Encaissements*** » se gère à travers le chemin d'accès
Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabiliser encaissement

Cas d'une facture de 1055 € et un encaissement de 1051 € et 4€ de frais de virement bancaire




→ Cf. zones à saisir dans description d'un encaissement par virement
→ Cliquez sur « Traiter PNS »

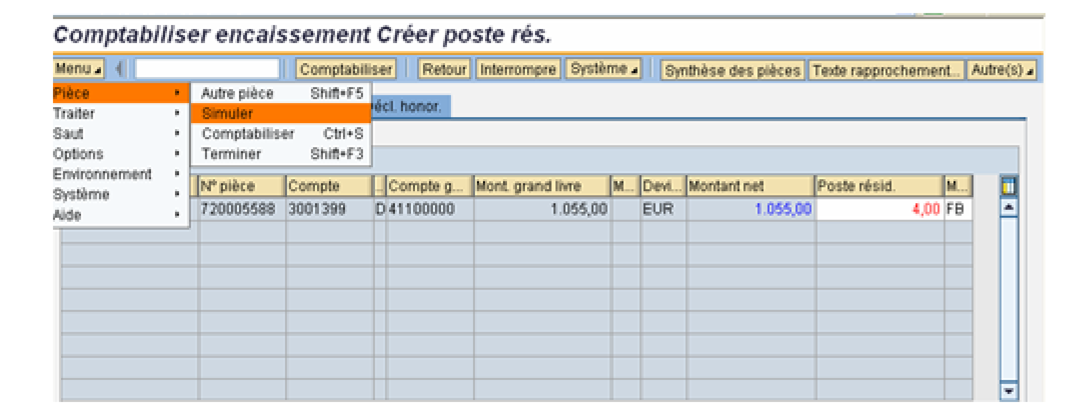



➔ Laissez à vide les zones « Motif de l'écart » et « Ecritures d'écarts »

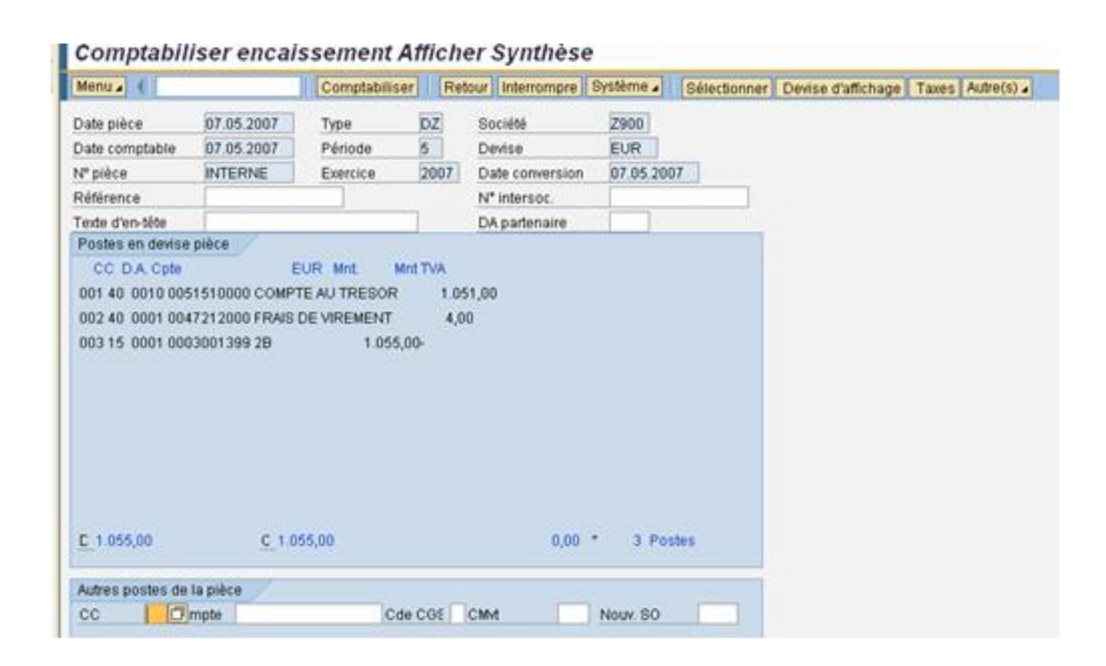
➔ Allez dans l'onglet « Pos.résid. »




➔ Double-cliquez dans « Poste.résid. » de façon à insérer automatiquement l'écart. Choisissez le motif d'écart FB dans la zone à droite.




➔ Cliquez sur Pièce/Simuler

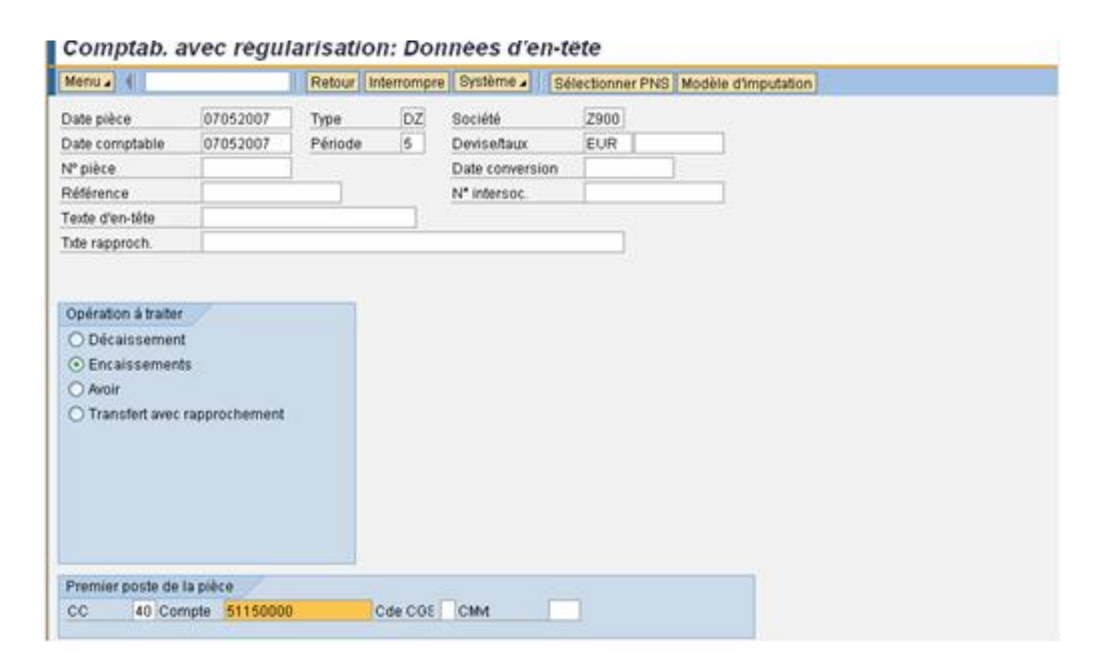



➔ Comptabilisez la pièce

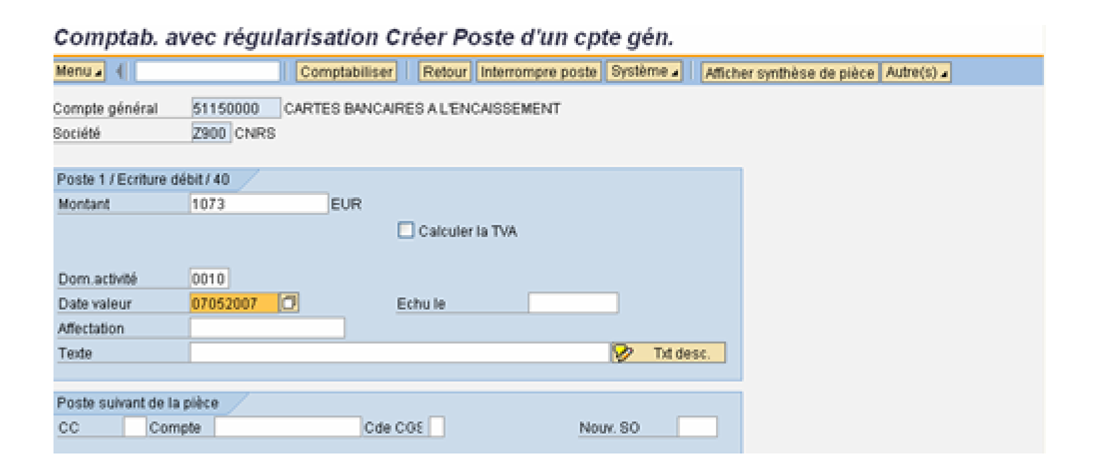
### 8.5.6 Commission carte bancaire – F-04

La gestion des « ***Encaissements*** » se gère à travers le chemin d'accès
Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement

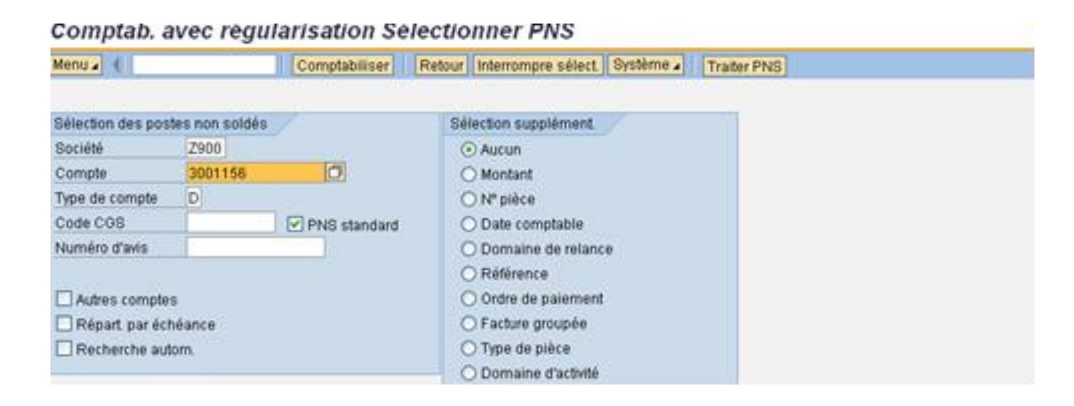
Cas d'une facture de 1076,40 € et un encaissement de 1073 € et 3,40 € de frais de commission bancaire




➔ Cf. zones à saisir dans description d'un encaissement par chèque.
➔ Cliquez sur « Sélectionner PNS »



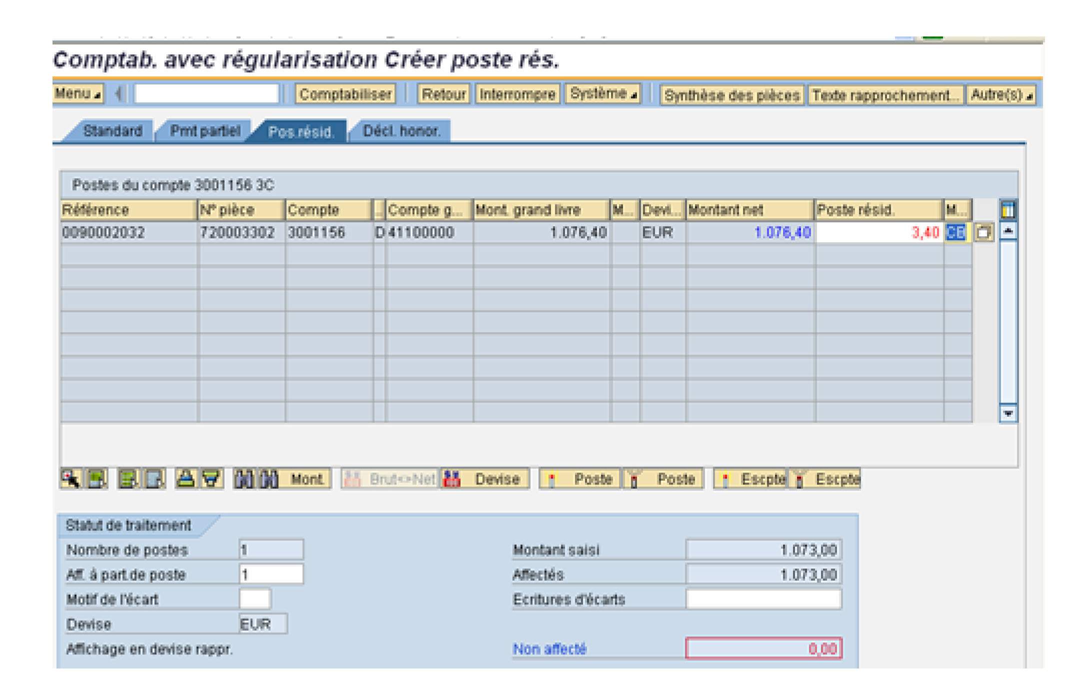

➔ Saisissez le montant à encaisser et le domaine d'activité
➔ Cliquez sur « sélectionnez PNS »



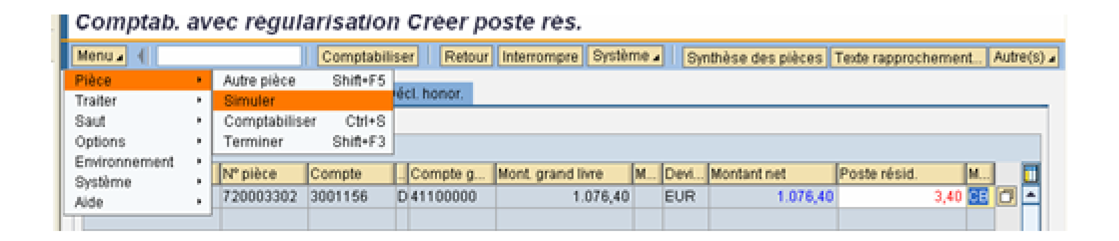

➔ Saisissez le n° du client et le type de compte « D »
➔ Cliquez sur « Traiter PNS »



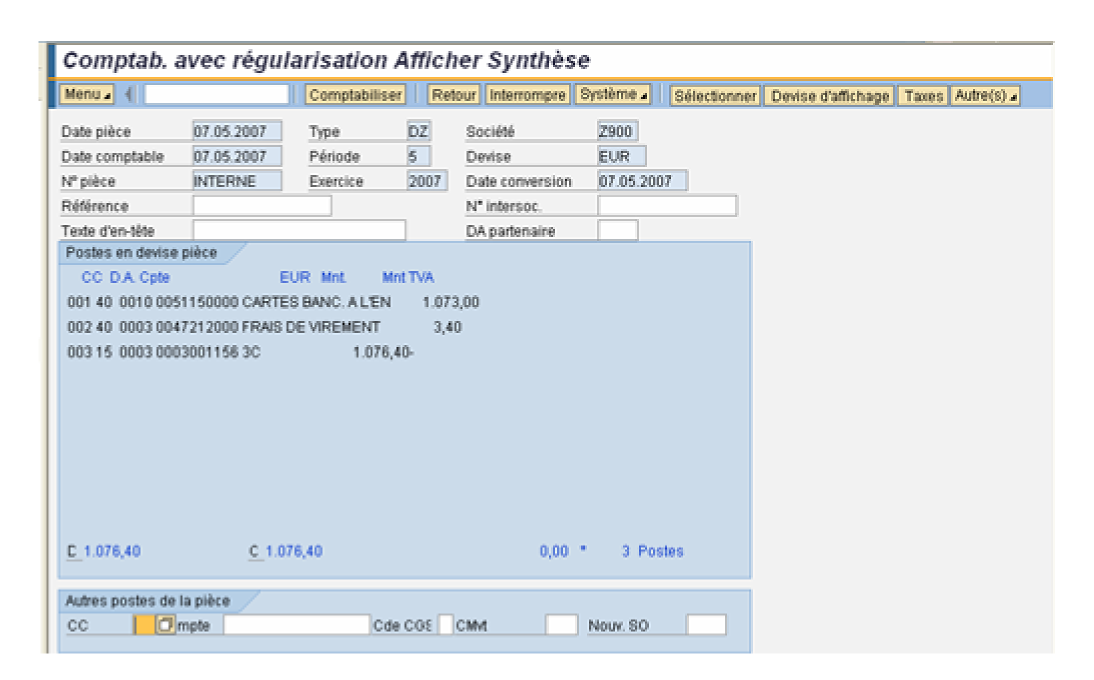

➔ Laissez à vide les zones « Motif de l'écart » et « Ecritures d'écarts »




➔ Double-cliquez dans « Poste résid. » de façon à insérer automatiquement l'écart. Choisissez le motif d'écart CB dans la zone de droite.




➔ Cliquez sur Pièce/Simuler




➔ Comptabilisez la pièce

## 8.6 Ecarts de change - F-28/F-04

Les différences de change sont constatées lors des encaissements client.
Les comptes utilisés sont 46711000 « Perte de change » et 46712000 « Bénéfice de change »

### 8.6.1 Gain ou perte de change lors d’un encaissement par virement – F-28

Chemin d’accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client : virement → Comptabilisation avec rapprochement

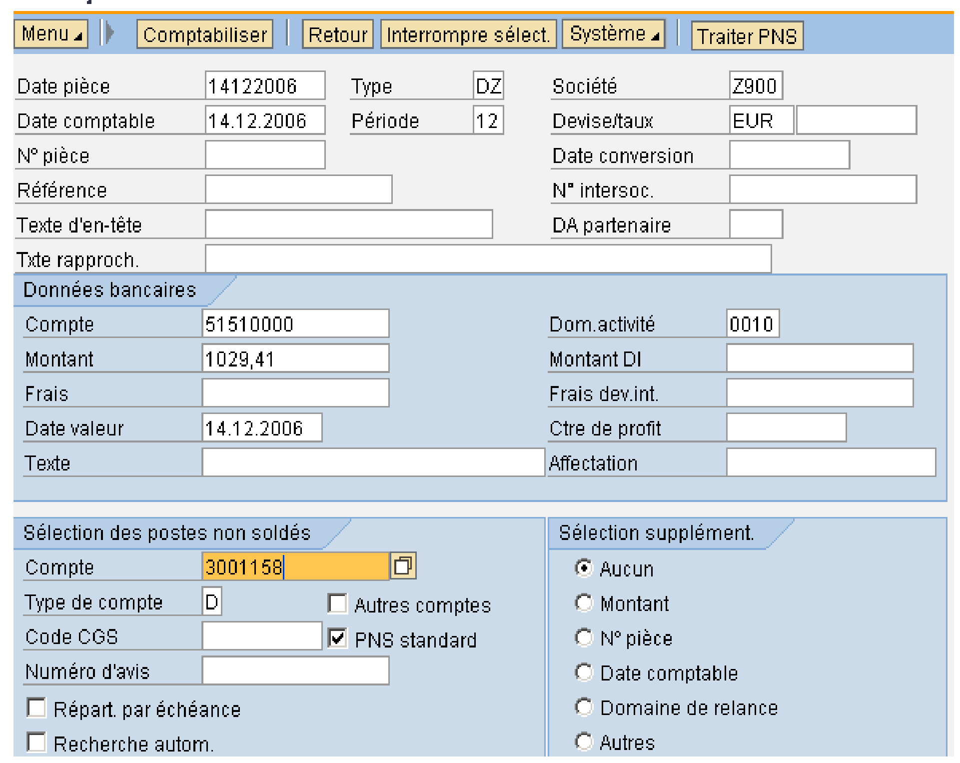
Type de pièce **DZ**

Cas d’une facture non soldée de 680£ (soit 1000€) et un encaissement de 1029,41€
Cours : 1€ = 0,68 £ à un instant t.

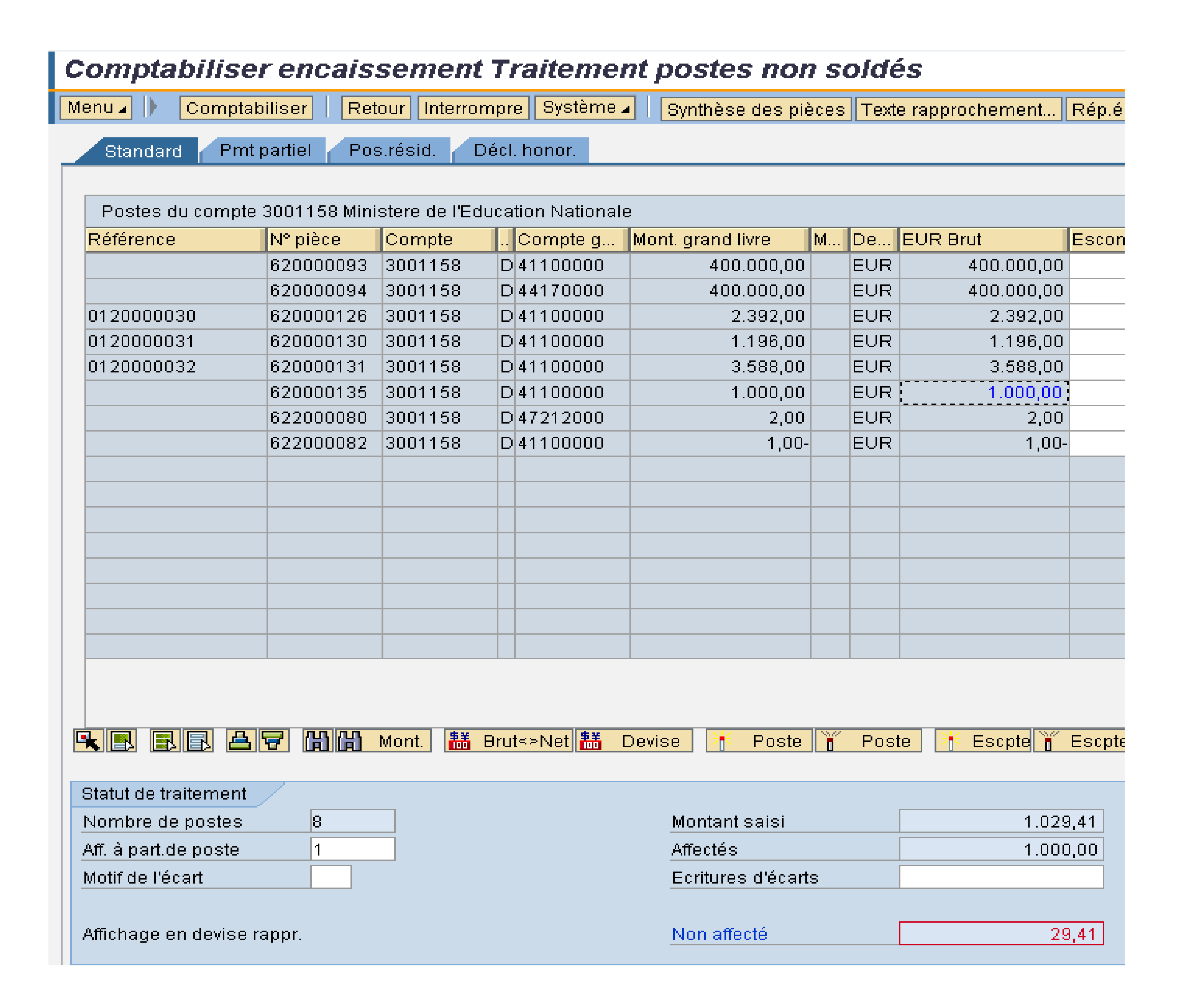
- **Schéma comptable attendu**

D 51510000 1029,41€
**C 46712000 29,41€**
C 41100000 1000,00€

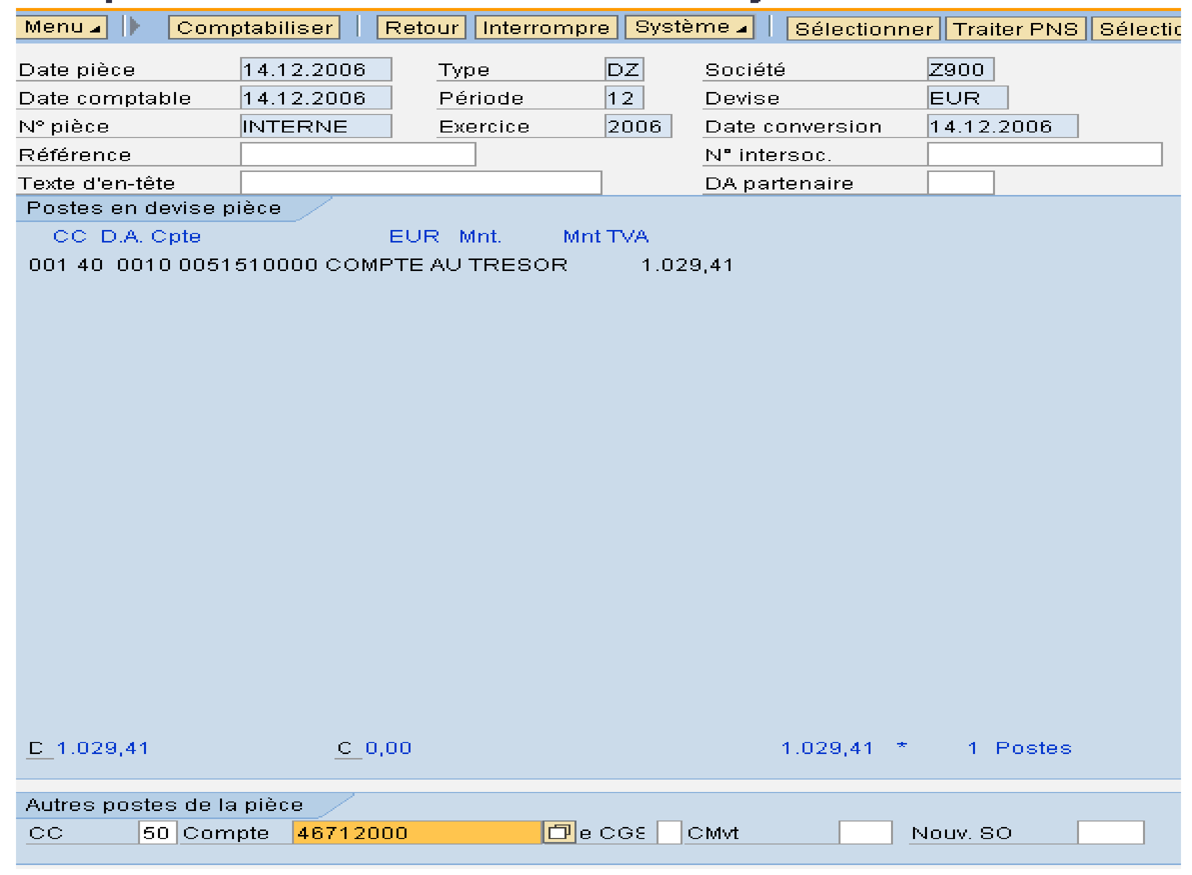
- **Comptabilisation de l’encaissement**




Cliquez sur traiter PNS



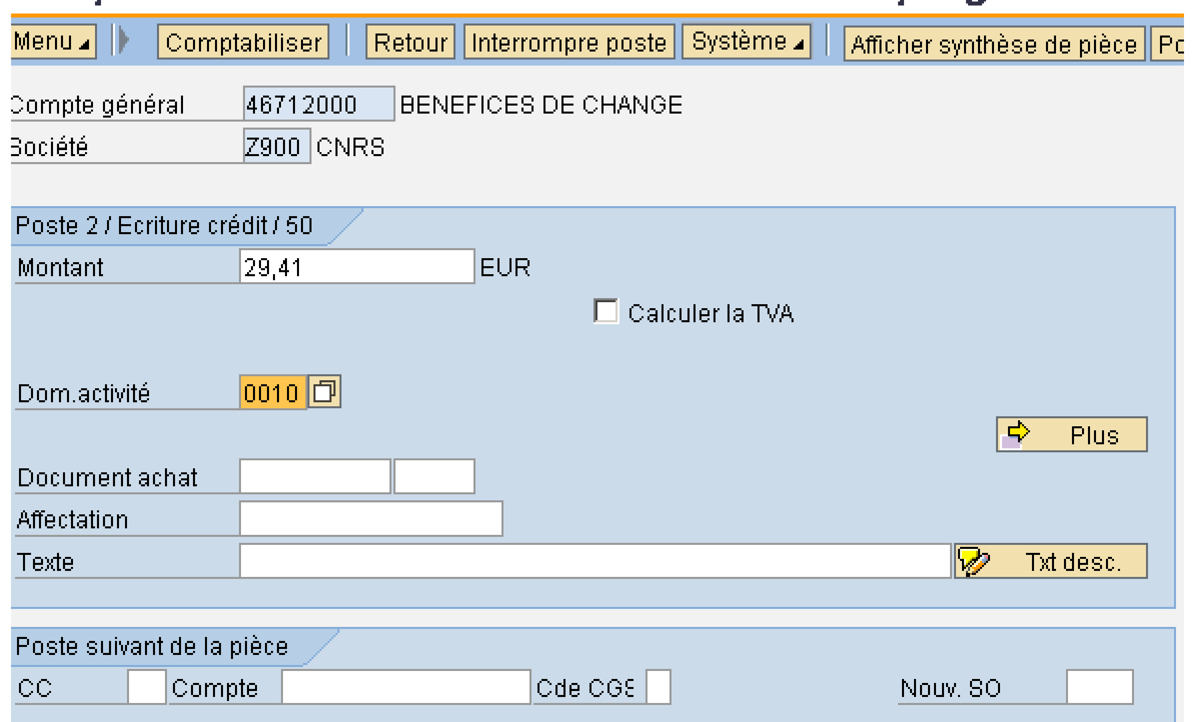

Sélectionnez la facture à encaisser puis cliquer sur autres, rectifier écart.




Saisir la clé de compta 50 ainsi que le compte « 46712000 » bénéfices de change ou clé de compta 40 ainsi que le compte « 46711000 » pertes de change.

Faire ENTREE

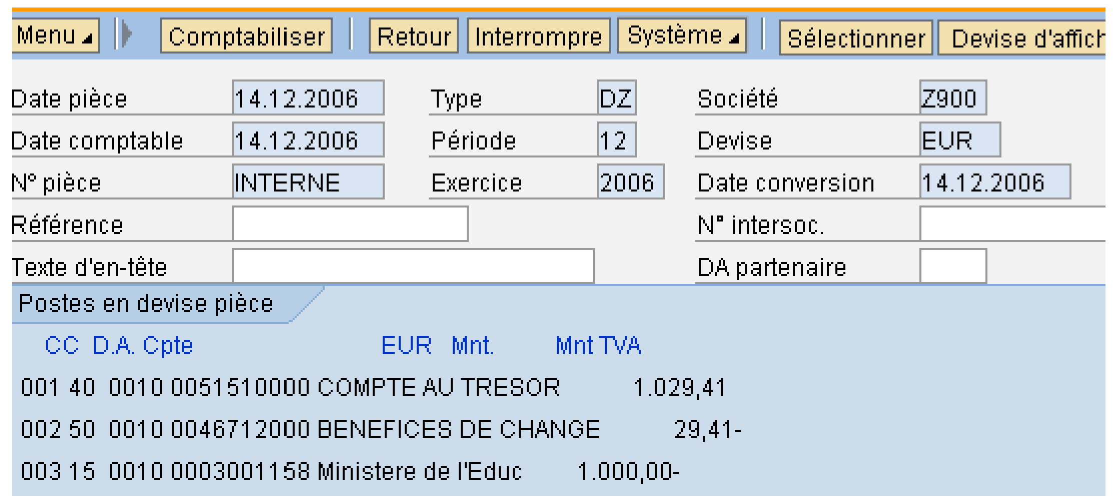
## Comptabiliser encaissement Créer Poste d'un cpte gén.




Saisir le montant de l'écart de change ainsi que le domaine d'activité

- **Simuler avant comptabilisation**
  - **Menu / Pièce / Simuler**

## Comptabiliser encaissement Afficher Synthèse




- **Comptabilisation de l'écriture**

Comptabiliser pour enregistrer l'encaissement en cliquant sur l'icône Comptabiliser

Une pièce comptable d'encaissement est créée à la comptabilisation. Celle-ci va solder et rapprocher le compte 41100000.

### 8.6.2 Gain ou perte de change lors d'encaissement par chèque, carte bancaire – F-04

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse ou carte bleue → Comptabilisation avec rapprochement

Type de pièce **DZ**
1ère hypothèse :

Cas d'une facture non soldée de 965€ (soit 1200$ en date de prise en charge) et un encaissement par chèque de 1200$.

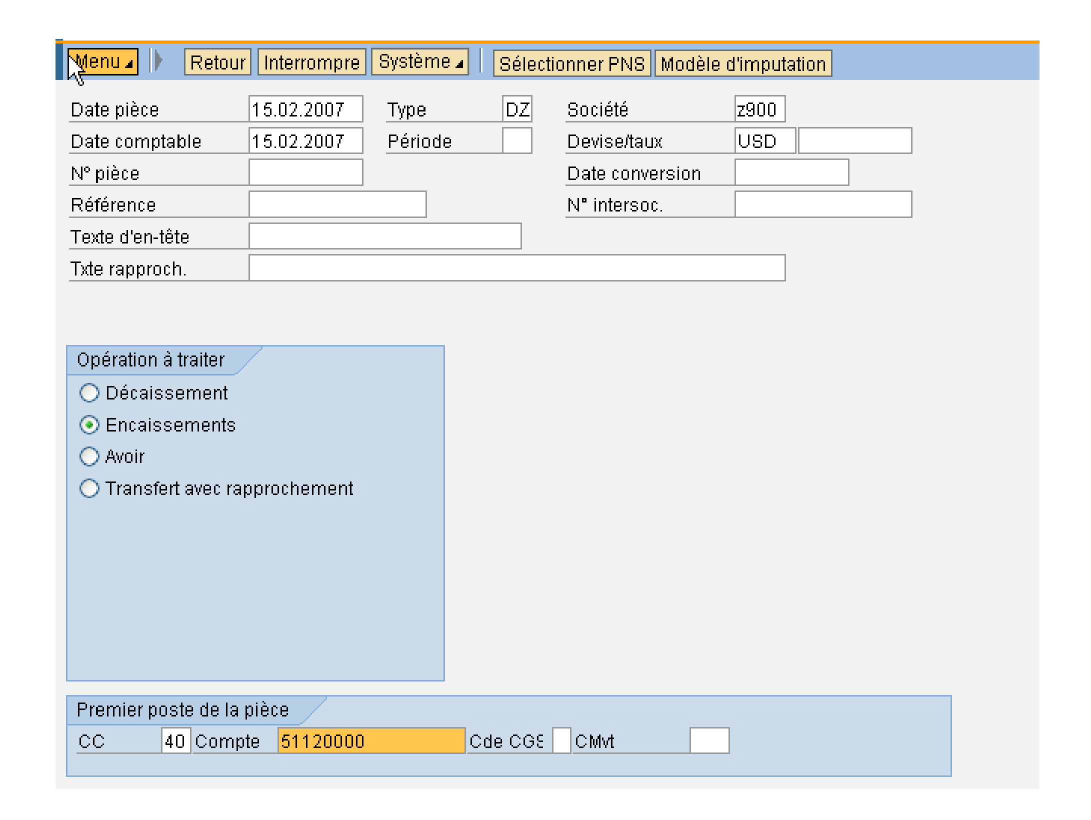
➢ **Schéma comptable attendu**

**Première écriture : prise en charge de la facture**

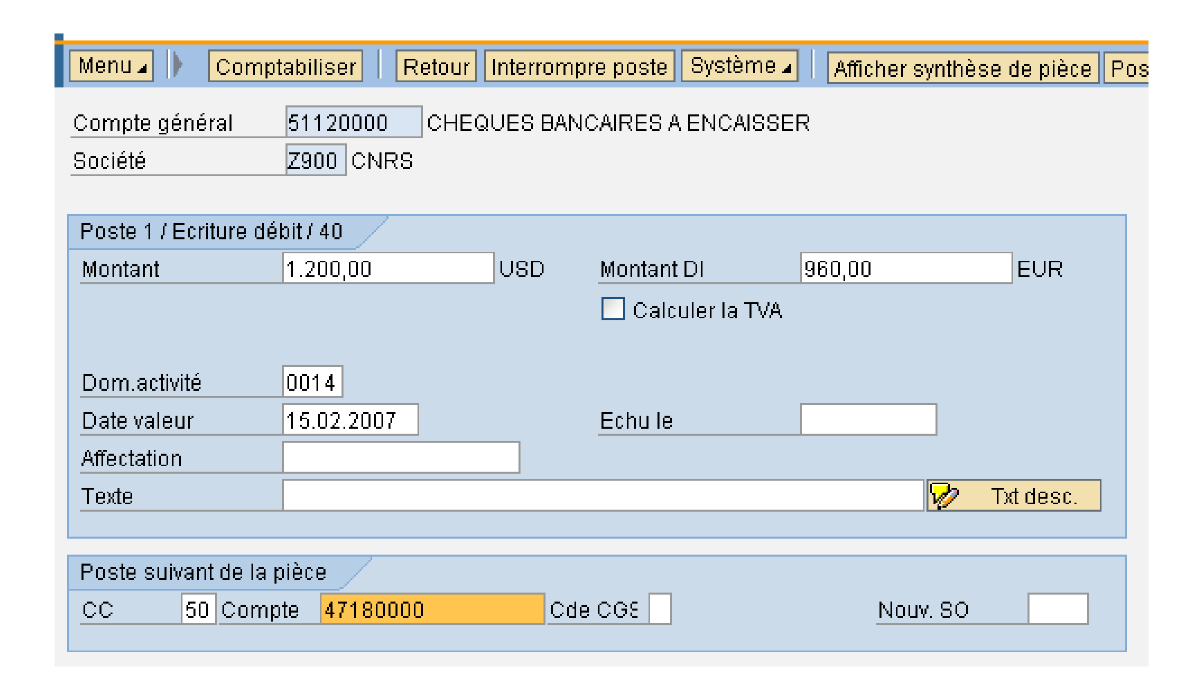
D 41100000 965,00 € soit en devise de la facture 1200,00 $
C 7XXXXXX 965,00 € soit en devise de la facture 1200,00 $

**Deuxième écriture : encaissement du chèque en devise étrangère**

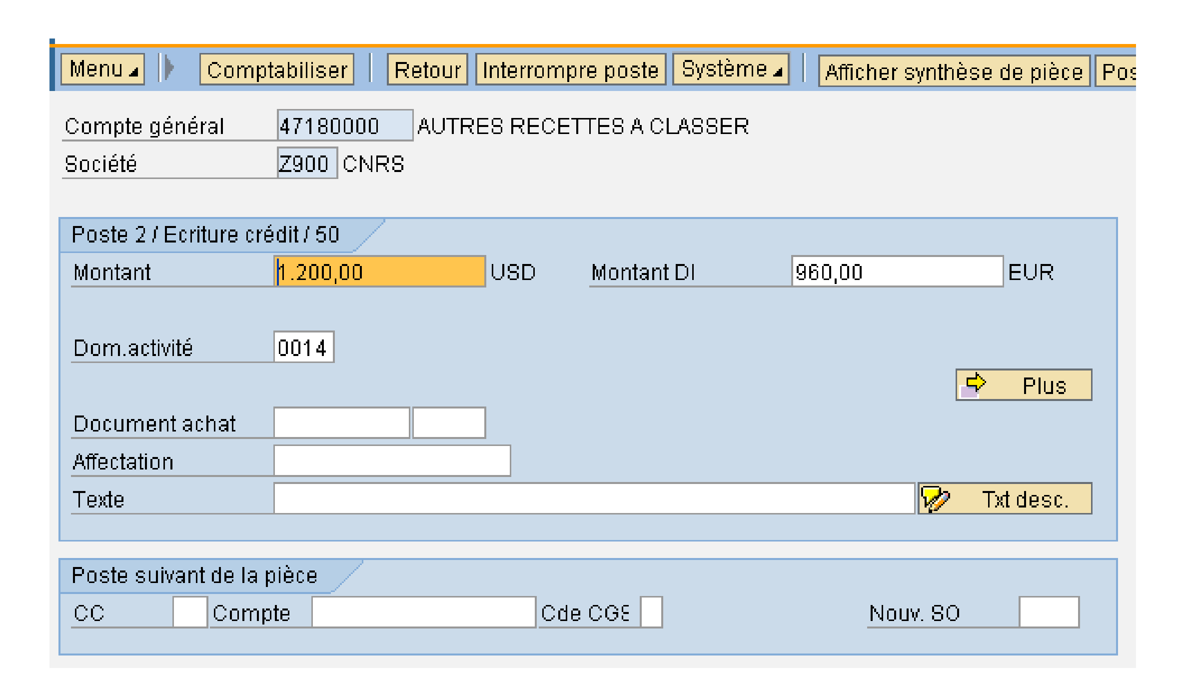
D 51120000 1200,00 $ soit 960,00 €
C 47180000 1200,00$ soit 960,00 €



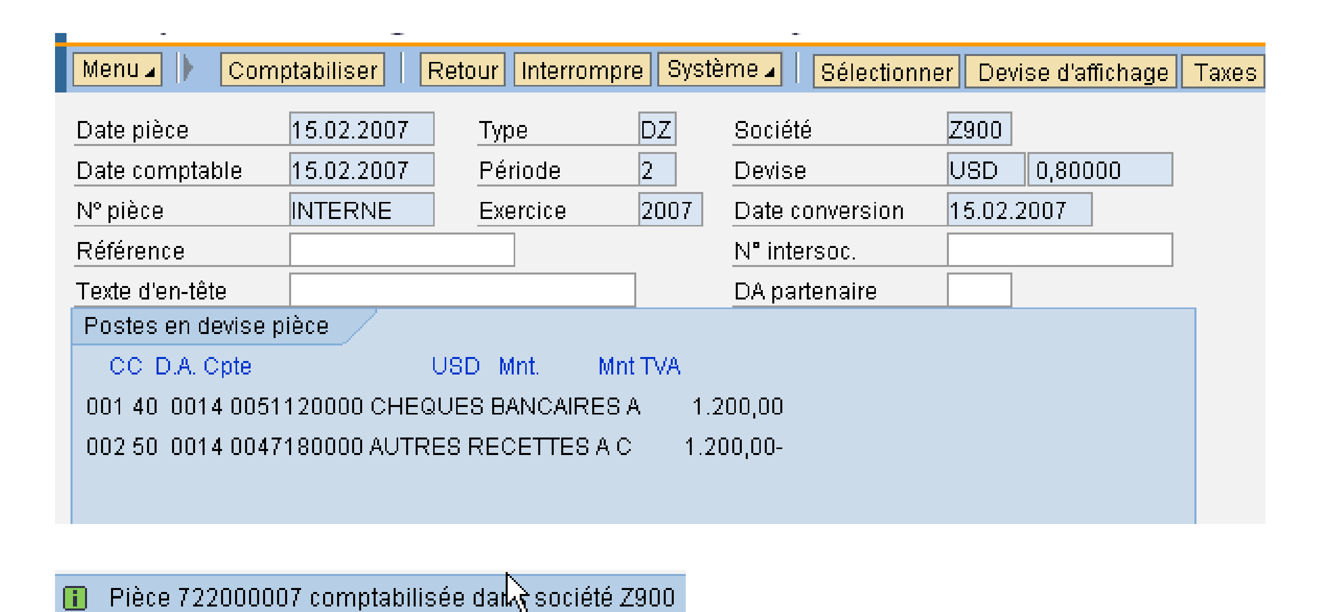

1- Renseignez ou sélectionnez via l'aide à la recherche la devise étrangère (dans notre cas, USD).
2- Pour l'écriture de débit, saisir la clé de compta 40 et le compte chèque « 51120000 »
3- Faire ENTREE




4- Saisir dans la zone « Montant » le montant en devise étrangère. Le système détermine automatiquement la contre-valeur en devise interne (Euro) en fonction du taux de conversion à la date de comptabilisation.
5- « Montant DI »
6- Renseignez le domaine d'activité
7- Pour l'écriture de crédit, saisir la clé de compta 50 ainsi que le compte 47180000 « Autres recettes à classer »
8- Faire ENTREE




9- Saisir dans la zone « Montant » le montant en devise étrangère. Le système ira convertir ce montant en EUR dans la zone « Montant DI »




10- Simuler avant comptabilisation

**Troisième écriture : réception du relevé bancaire et constat d'un écart de change (l'écart est à 100% un écart de change)**

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce ZR

OU

Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce ZR

- **Données à renseigner**

*En en-tête :*

- Date pièce : date du jour
- **Type de pièce : remplacer le type de pièce DZ qui arrive par défaut par le type de pièce ZR**
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)
- Devise : Euros
- Référence (texte libre)
- Texte d'en-tête (texte libre).

- **Données renseignées automatiquement**

- Période : correspond au mois de la saisie
- N° de pièce

---

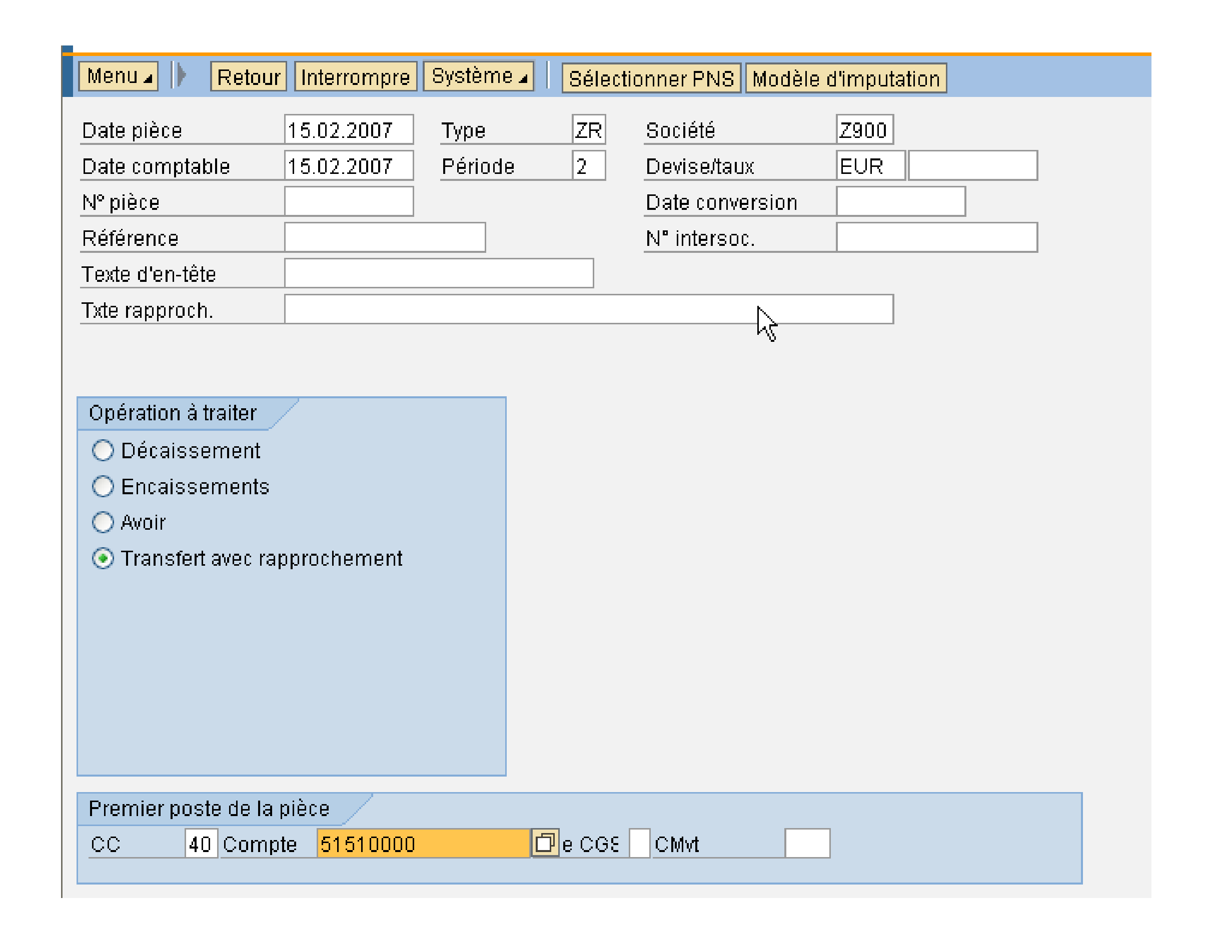


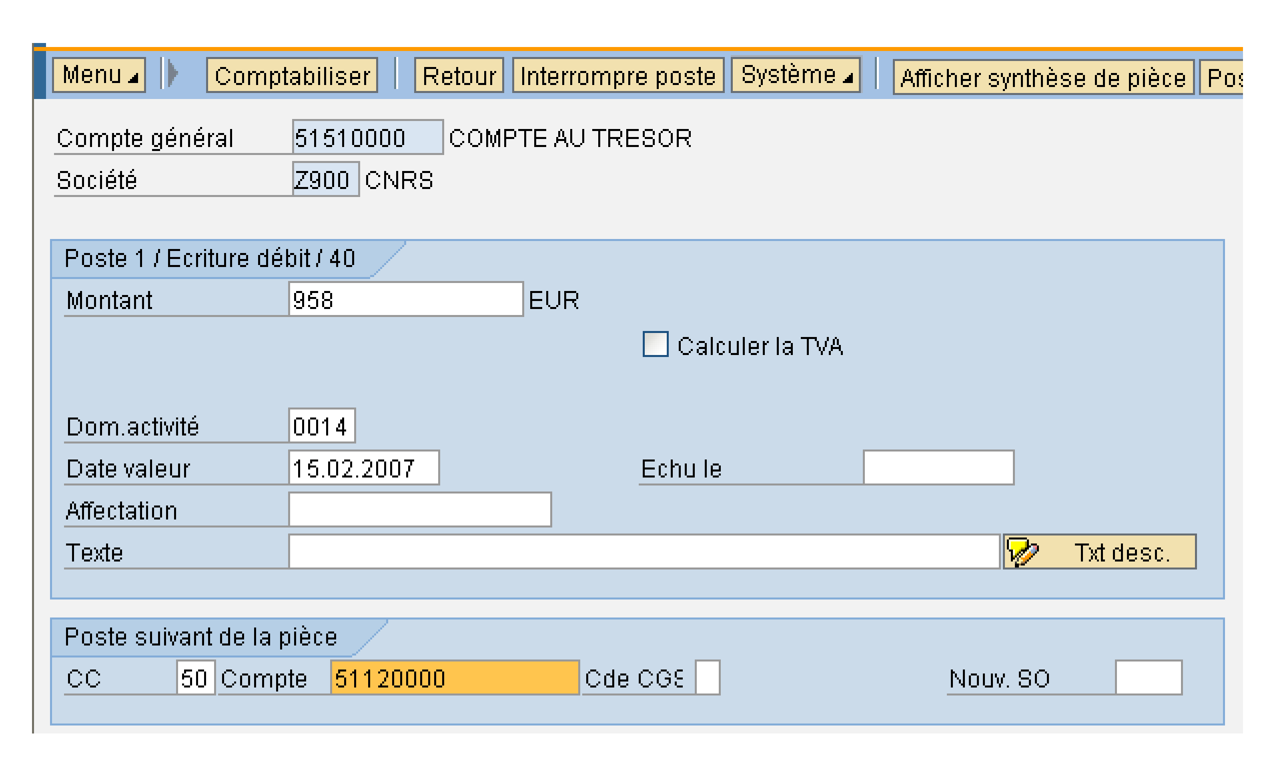
***Opérations à traiter :* Cocher « transfert avec rapprochement »**

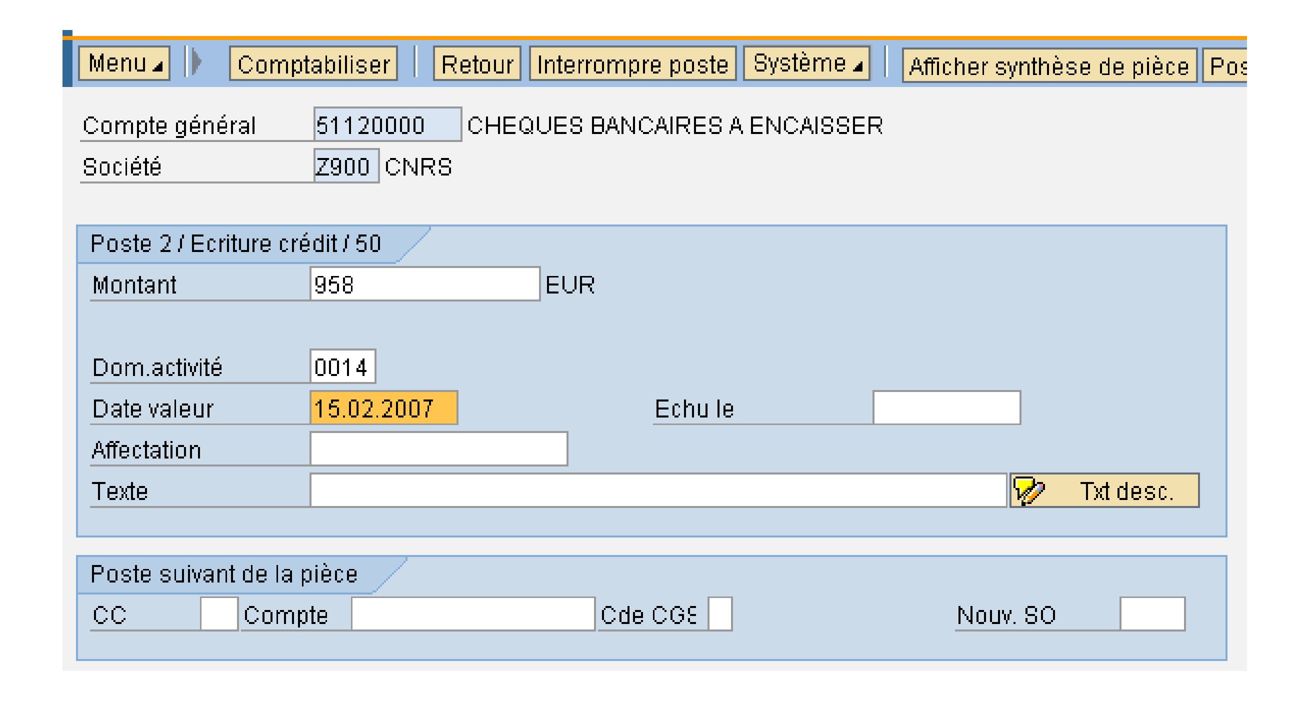
---

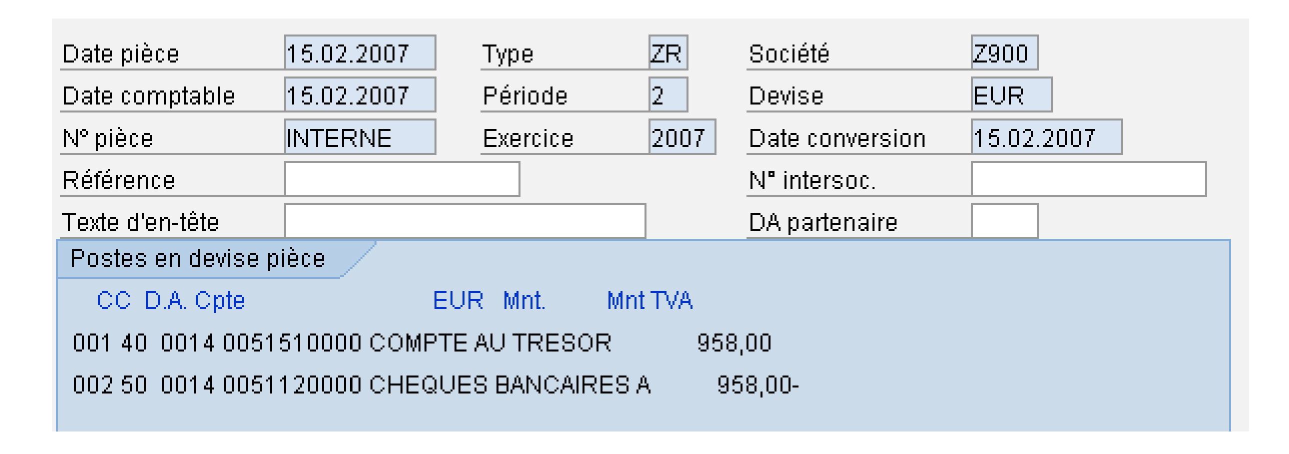
*Premier poste de la pièce :*

- choisir la CC (clé de comptabilisation) 40 et saisir le compte *51510000*


Menu
Retour
Interrompre
Système
Sélectionner PNS
Modèle d'imputation
Date pièce 15.02.2007
Type ZR
Société Z900
Date comptable 15.02.2007
Période 2
Devise/taux EUR
N° pièce
Date conversion
Référence
N° intersoc.
Texte d'en-tête
Txte rapproch.
Opération à traiter
Décaissement
Encaissements
Avoir
Transfert avec rapprochement
Premier poste de la pièce
CC 40 Compte 51510000
e CGS
CMvt


Menu
Comptabiliser
Retour
Interrompre poste
Système
Afficher synthèse de pièce
Compte général 51510000 COMPTE AU TRESOR
Société Z900 CNRS
Poste 1 / Ecriture débit / 40
Montant 958 EUR
Calculer la TVA
Dom.activité 0014
Date valeur 15.02.2007
Echu le
Affectation
Texte
Txt desc.
Poste suivant de la pièce
CC 50 Compte 51120000
Cde CGS
Nouv. SO




**Quatrième écriture : solde du compte client et constat de l'écart de change**

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce AB

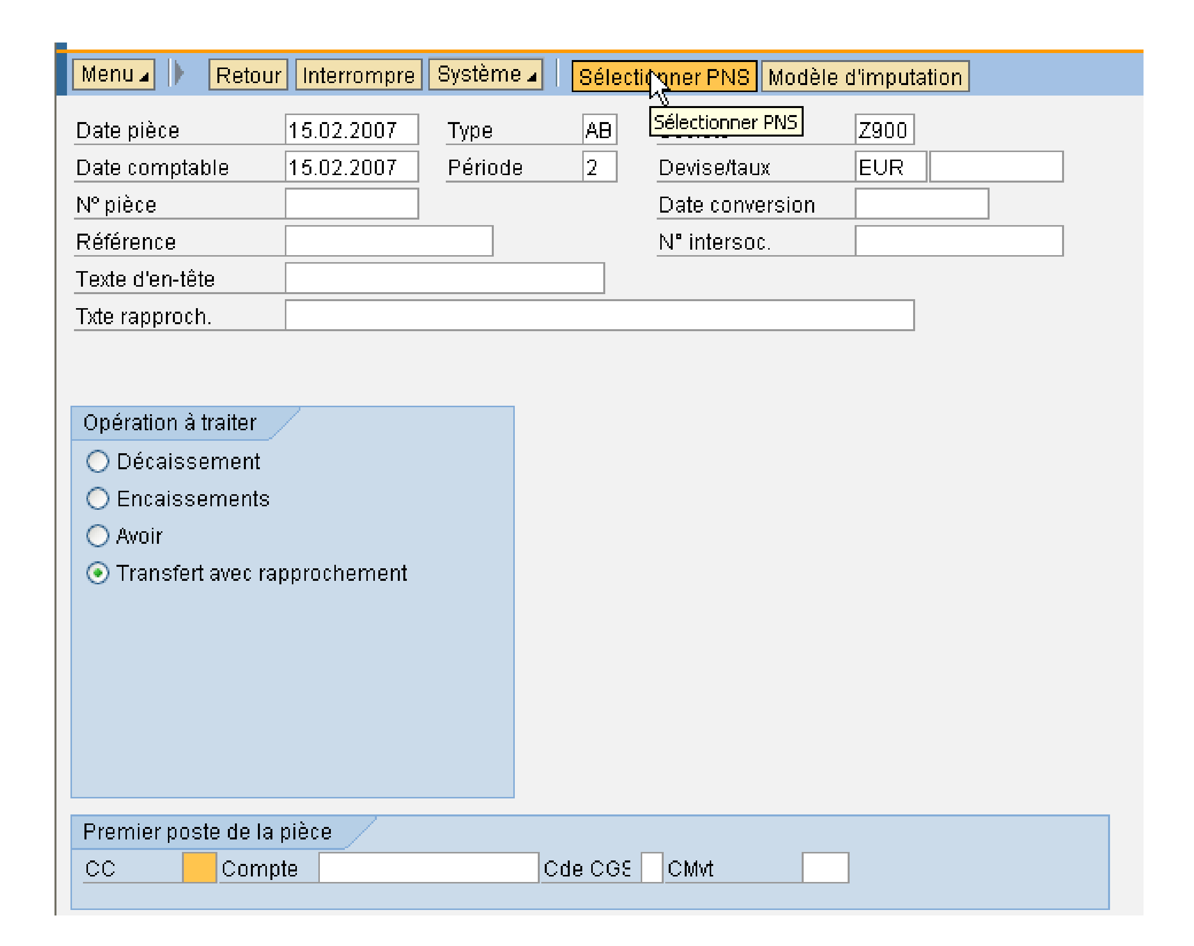
OU

Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce AB

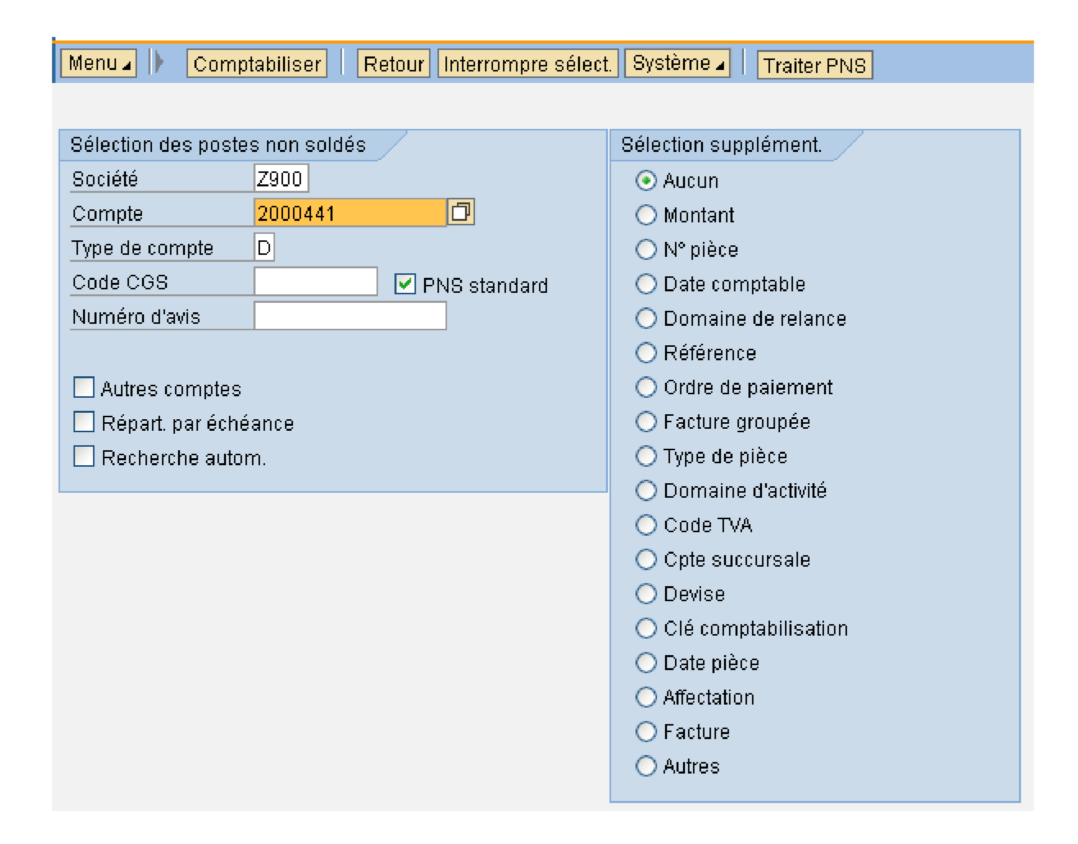
- **Schéma comptable attendu**

D 47180000 960,00€
**D 46711000 7,00€**
C 41100000 965,00€
C 51120000 2€

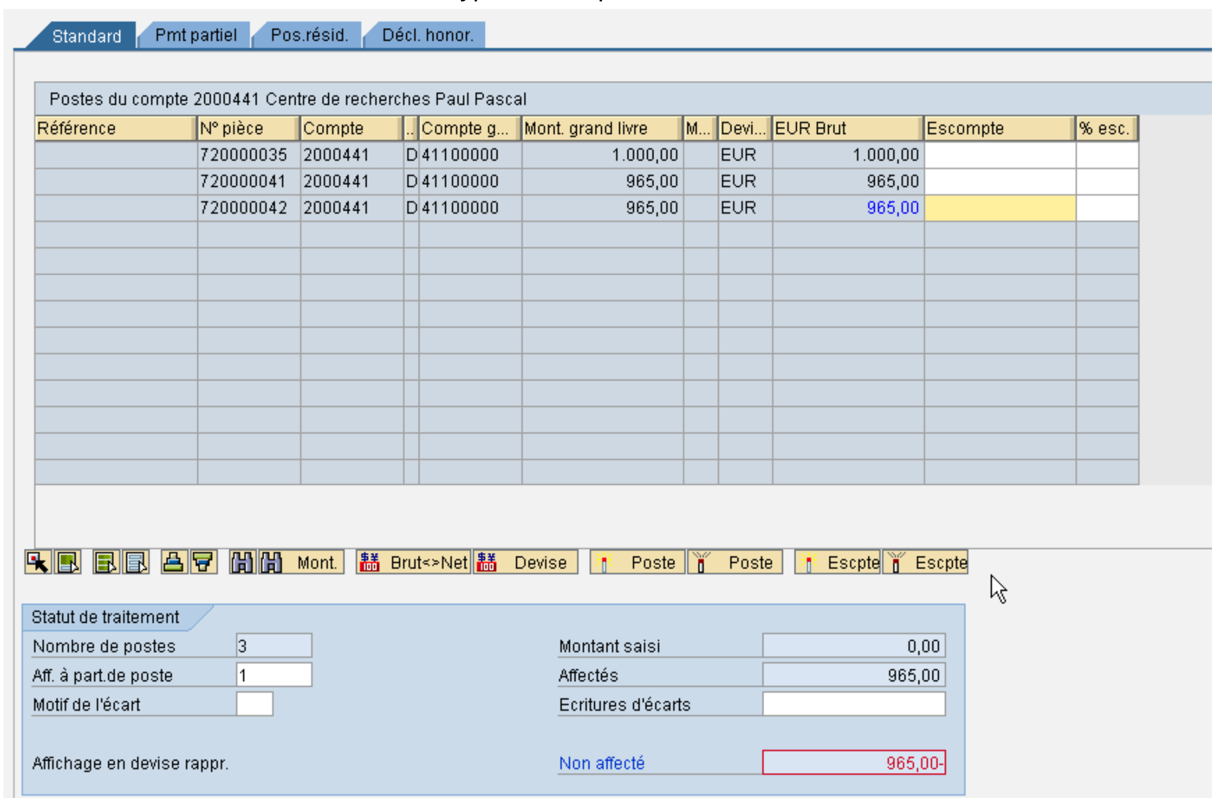
En cas d'écart de gestion (prélèvement de 2€ de frais bancaires par exemple): le 46711000 ne sera débité que de 5€ et le compte d'insuffisance de règlement dans les limites de tolérance (47280000) sera débité automatiquement de 2€. Si les frais de gestion avait dépassé les 5 €, il aurait fallu faire une correction manuelle (par rectifier écart) pour débiter le 47212000.



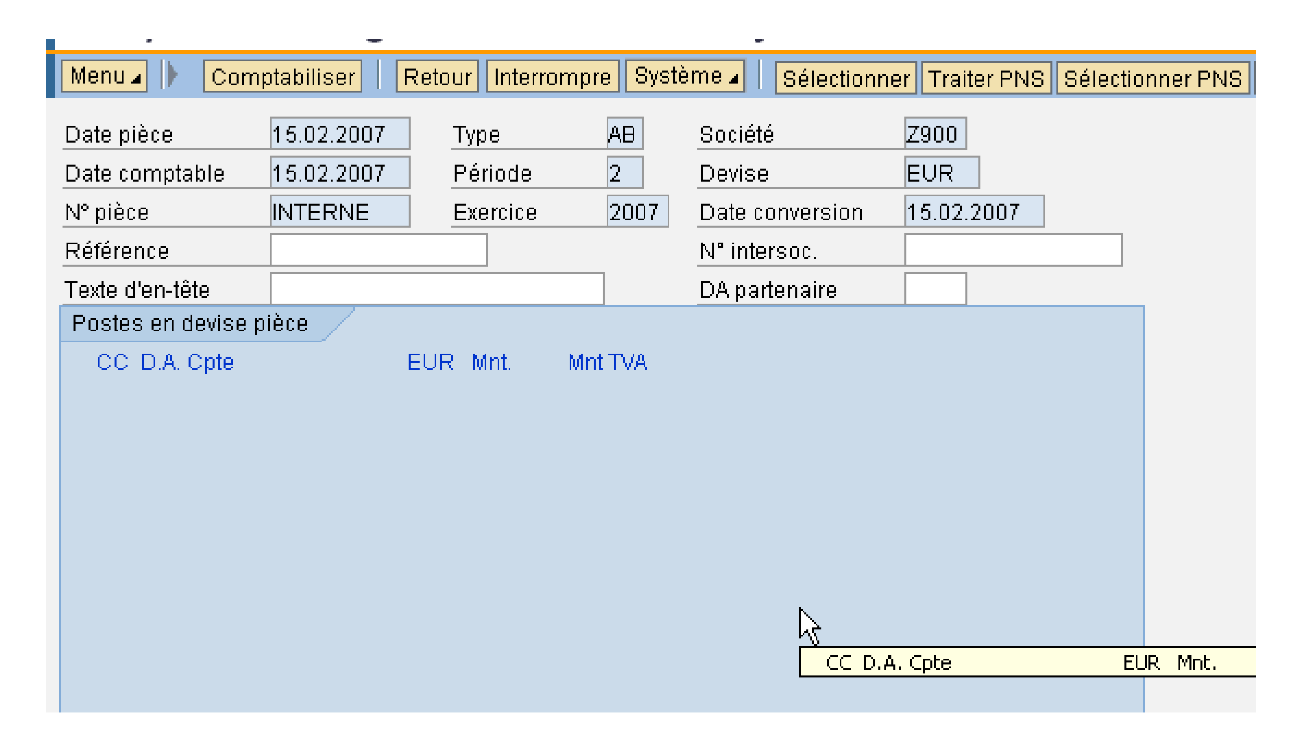

1 – « Sélectionner PNS » pour solder le compte client



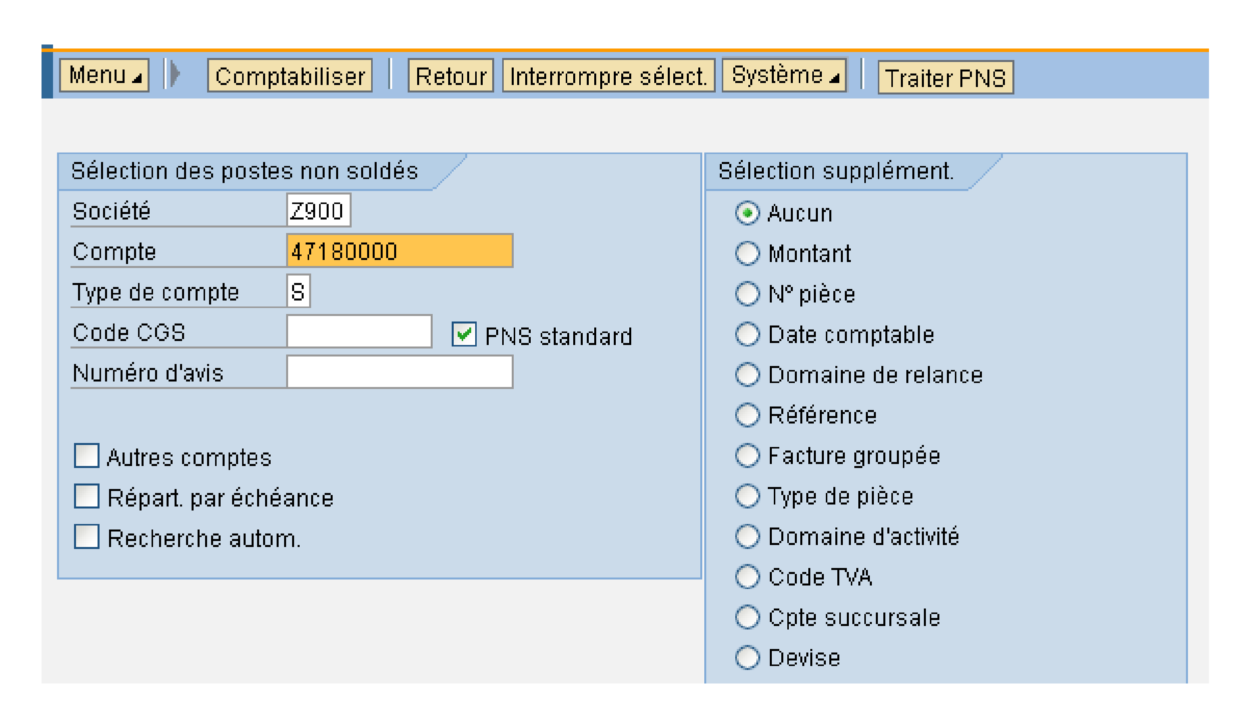

2 – « Traiter PNS » avec sélection du type de compte « D »



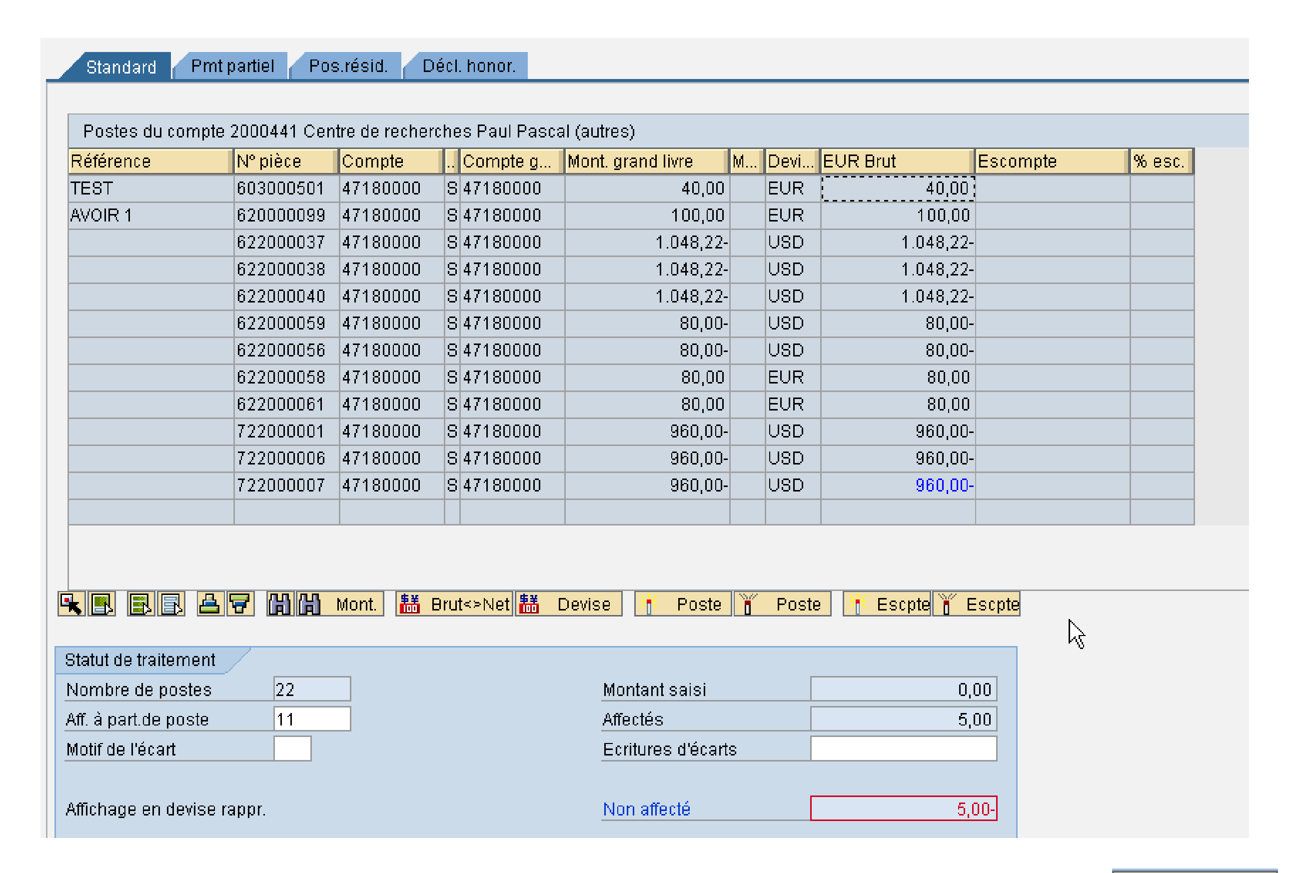

3 – Sélectionnez la ligne à traiter puis « Retour »




4 – A nouveau « Sélectionner PNS »

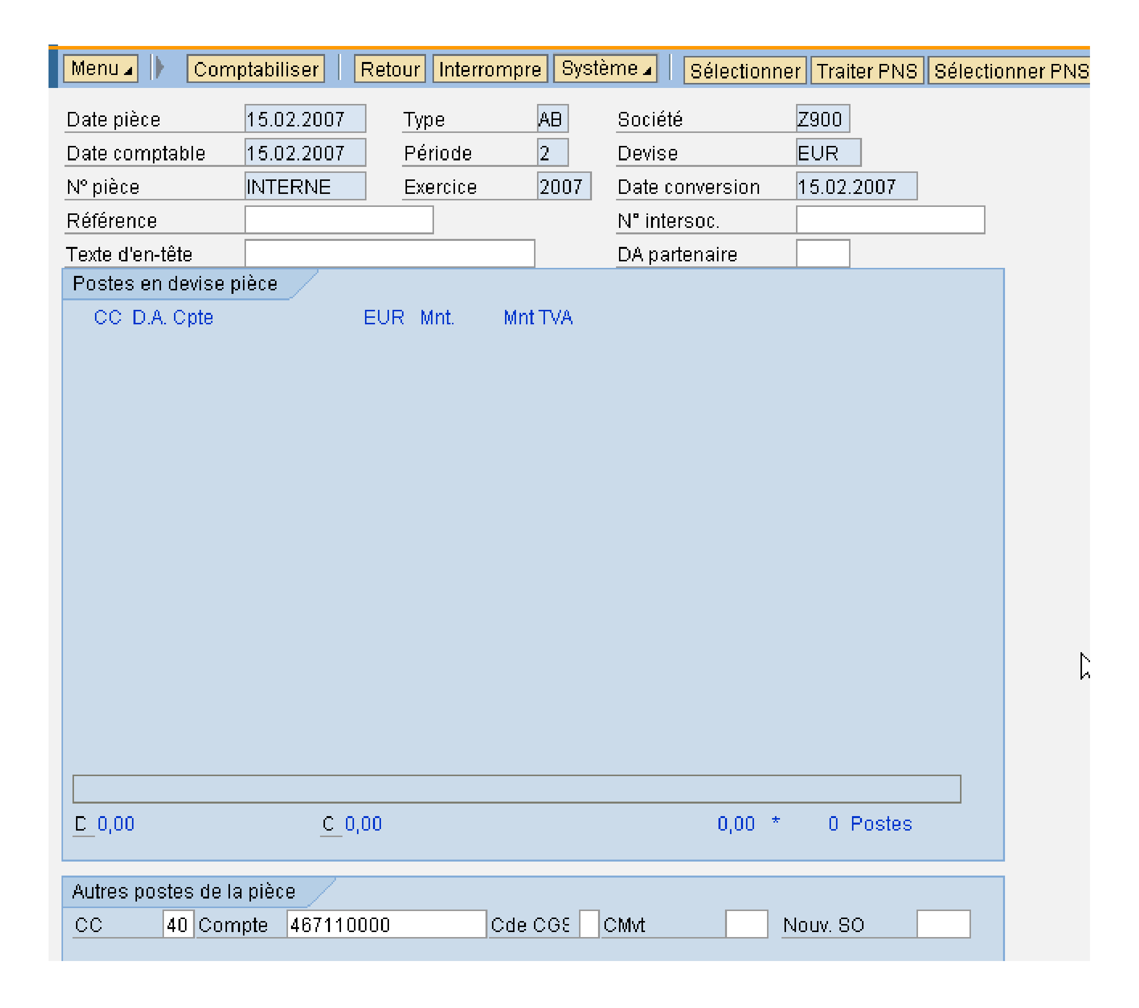



5 – « Traiter PNS » avec sélection du type de compte « S » et compte 47180000

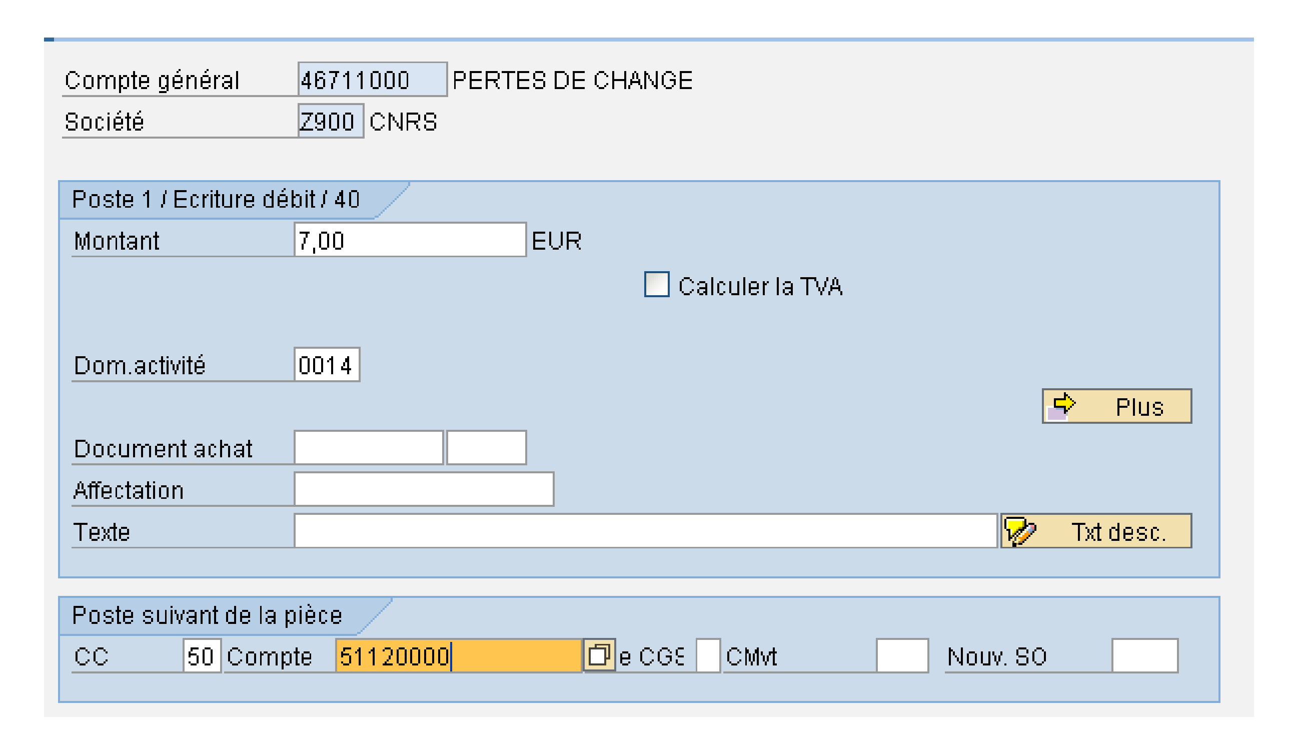



6 – Sélectionnez la ligne permettant de solder le compte 47180000 puis « Rectifier écart » Rectifier écart

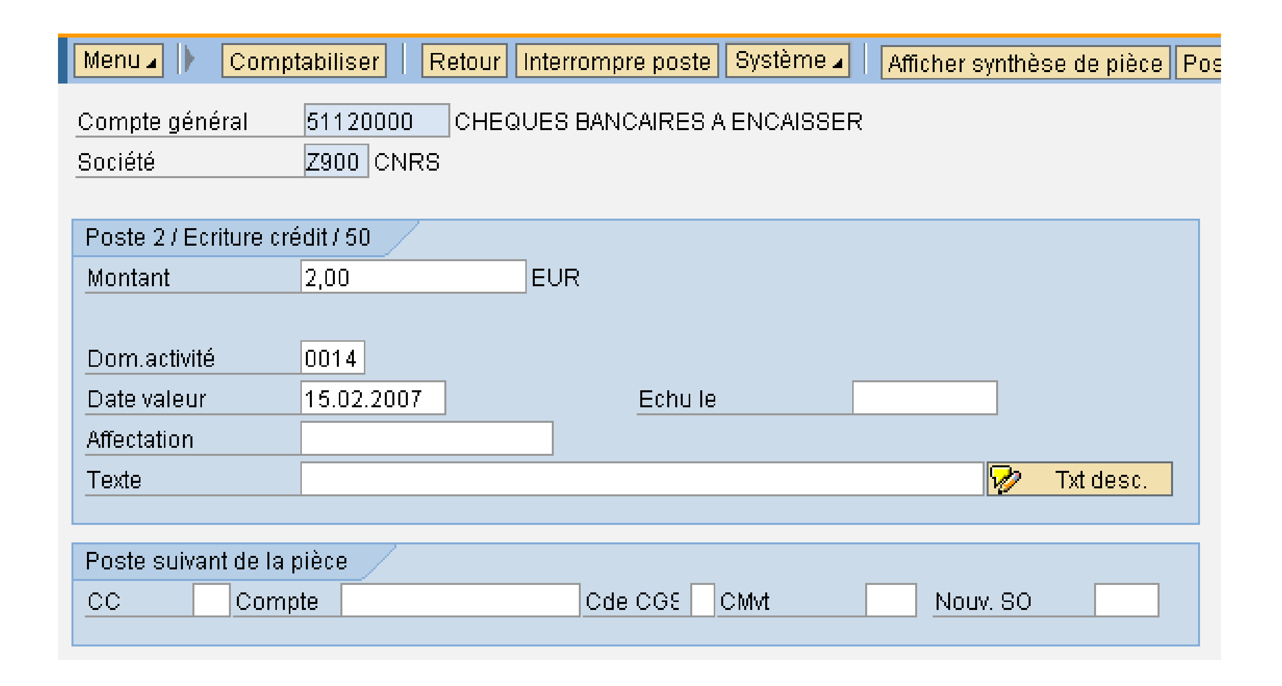
Attention à ne pas désactiver la ligne permettant de solder le compte client !



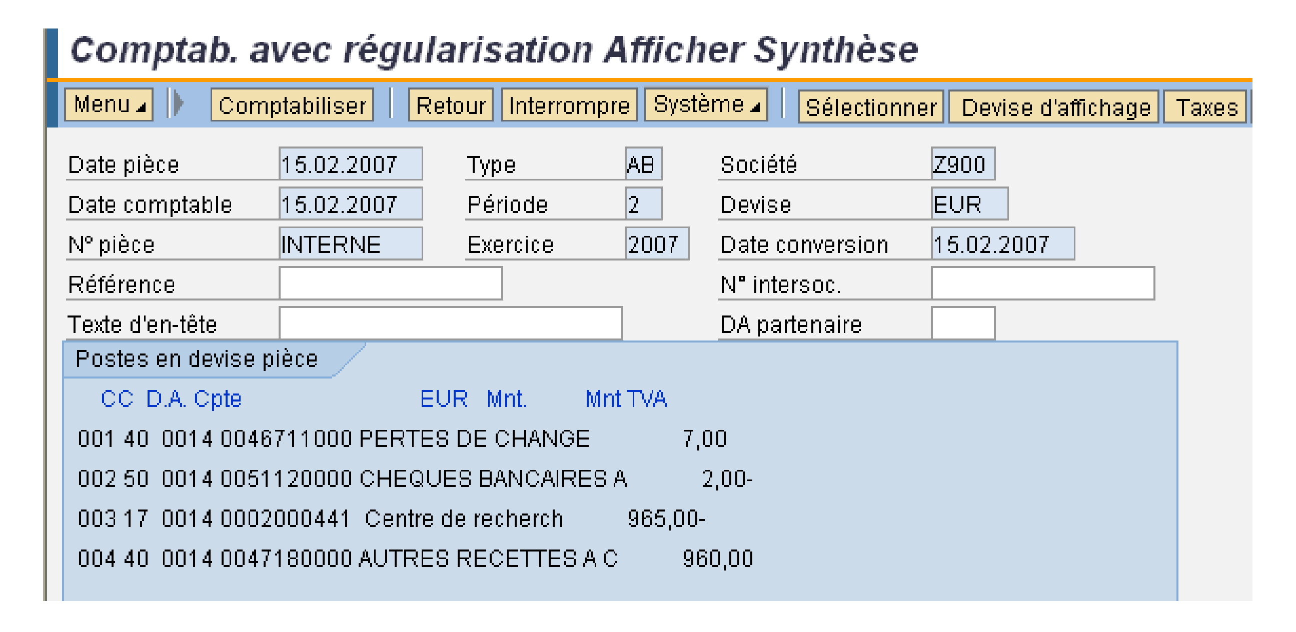

7 – Saisir l'écriture de débit pour la perte de change sur le compte 467110000 avec une clé de comptabilisation 40




8 – Saisir l'écriture au crédit pour le compte 51120000 avec une clé de comptabilité 50




9 – Simuler avant comptabilisation




10 – comptabilisation de l’écriture

2ème hypothèse

Cas d’une facture non soldée de 1200$ (soit 960 € en date de prise en charge) et un encaissement par chèque de 1200 $ (soit 954 €)

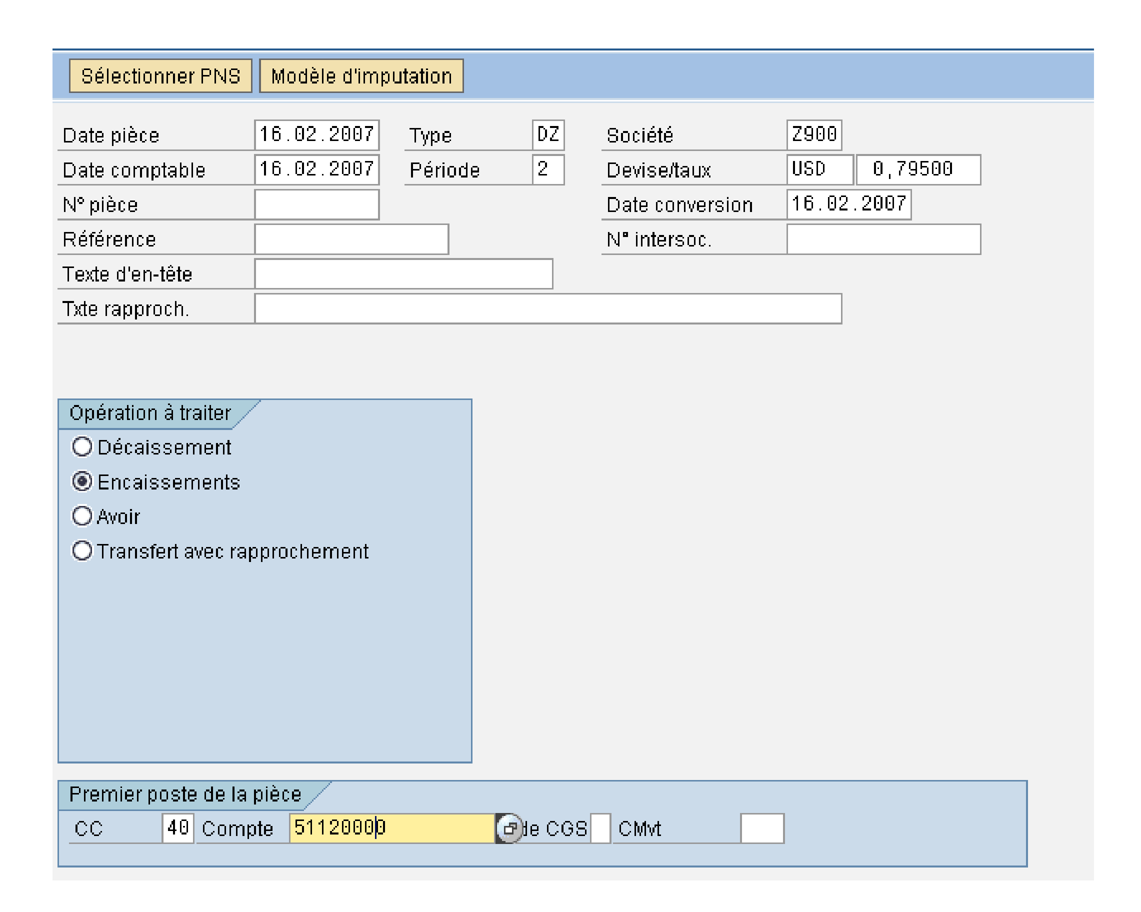
➢ **Schéma comptable attendu**

**Première écriture : prise en charge de la facture**

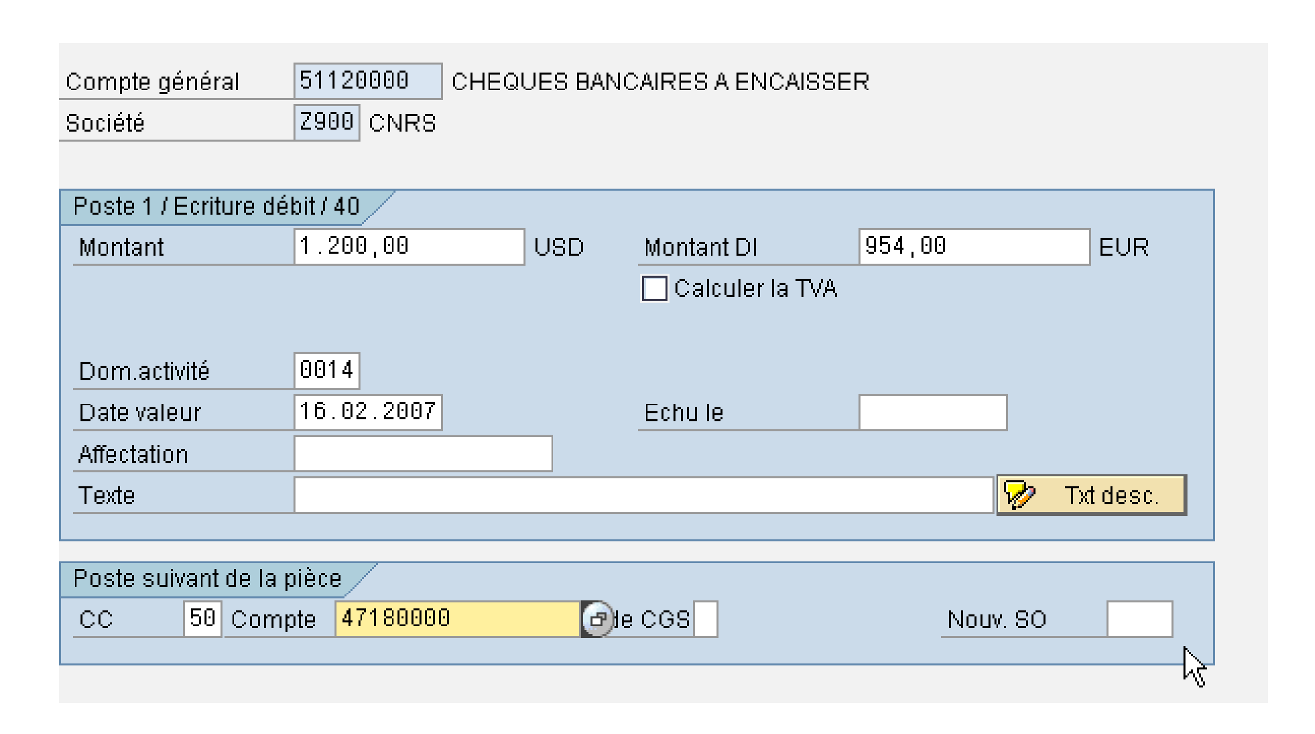
D 41100000 1200,00 $ soit en devise de la facture 960,00 €
C 7XXXXXX 1200,00 $ soit en devise de la facture 960,00 €

**Deuxième écriture : encaissement du chèque en devise étrangère**

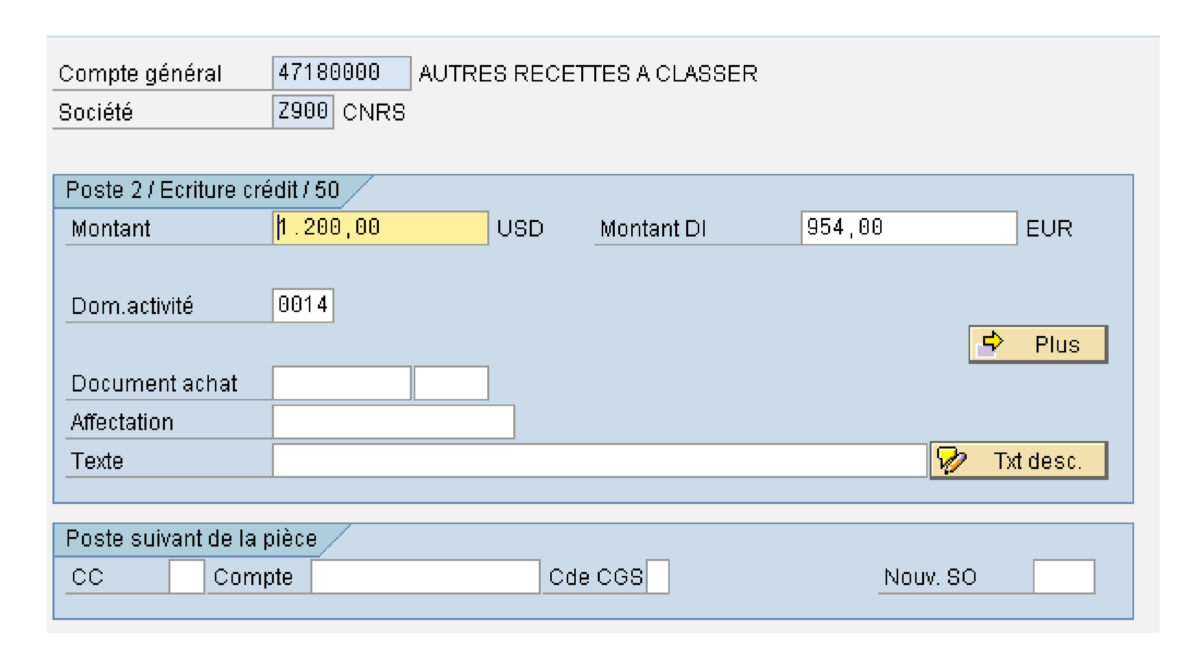
D 51120000 1200,00 $ soit 954,00 €
C 47180000 1200,00$ soit 954,00 €



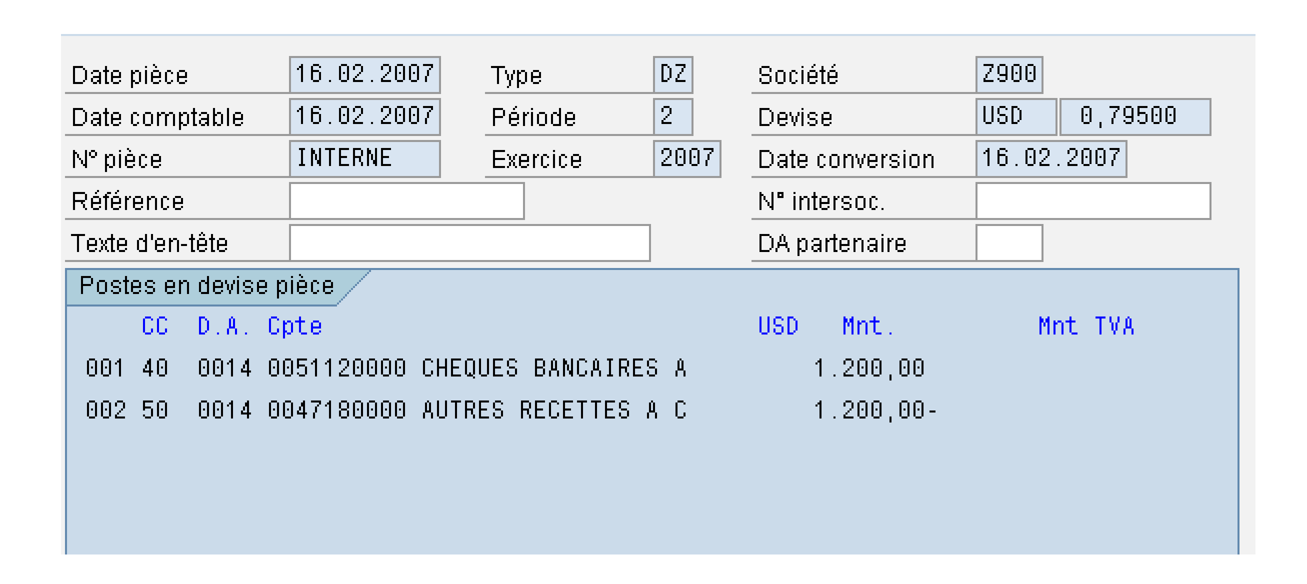

11- Renseignez ou sélectionnez via l'aide à la recherche la devise étrangère (dans notre cas, USD).
12- Pour l'écriture de débit, saisir la clé de compta 40 et le compte chèque « 51120000 »
13- Faire ENTREE




14- Saisir dans la zone « Montant » le montant en devise étrangère. Le système détermine automatiquement la contre-valeur en devise interne (Euro) en fonction du taux de conversion à la date de comptabilisation.
15- « Montant DI »
16- Renseignez le domaine d'activité
17- Pour l'écriture de crédit, saisir la clé de compta 50 ainsi que le compte 47180000 « Autres recettes à classer »
18- Faire ENTREE




19- Saisir dans la zone « Montant » le montant en devise étrangère. Le système ira convertir ce montant en EUR dans la zone « Montant DI »



| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Date pièce | 16.02.2007 | Type | DZ | Société | Z900 |
| Date comptable | 16.02.2007 | Période | 2 | Devise | USD 0,79500 |
| N° pièce | INTERNE | Exercice | 2007 | Date conversion | 16.02.2007 |
| Référence | | | | N° intersoc. | |
| Texte d'en-tête | | | | DA partenaire | |

Postes en devise pièce

| | CC | D.A. | Cpte | | USD Mnt. | Mnt TVA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 001 | 40 | 0014 | 0051120000 | CHEQUES BANCAIRES A | 1.200,00 | |
| 002 | 50 | 0014 | 0047180000 | AUTRES RECETTES A C | 1.200,00- | |

20- Simuler avant comptabilisation

**Troisième écriture : réception du relevé bancaire et constat d'un écart (100 %) de change**

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce ZR

OU

Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce ZR

➢ **Données à renseigner**

*En en-tête :*

- Date pièce : date du jour
- **Type de pièce : remplacer le type de pièce DZ qui arrive par défaut par le type de pièce ZR**
- Société : Z900 (possibilité de rapatrier automatiquement la société grâce au paramétrage des valeurs utilisateurs)

- Devise : Euros
- Référence (texte libre)
- Texte d'en-tête (texte libre).

➢ **Données renseignées automatiquement**

- Période : correspond au mois de la saisie
- N° de pièce

---

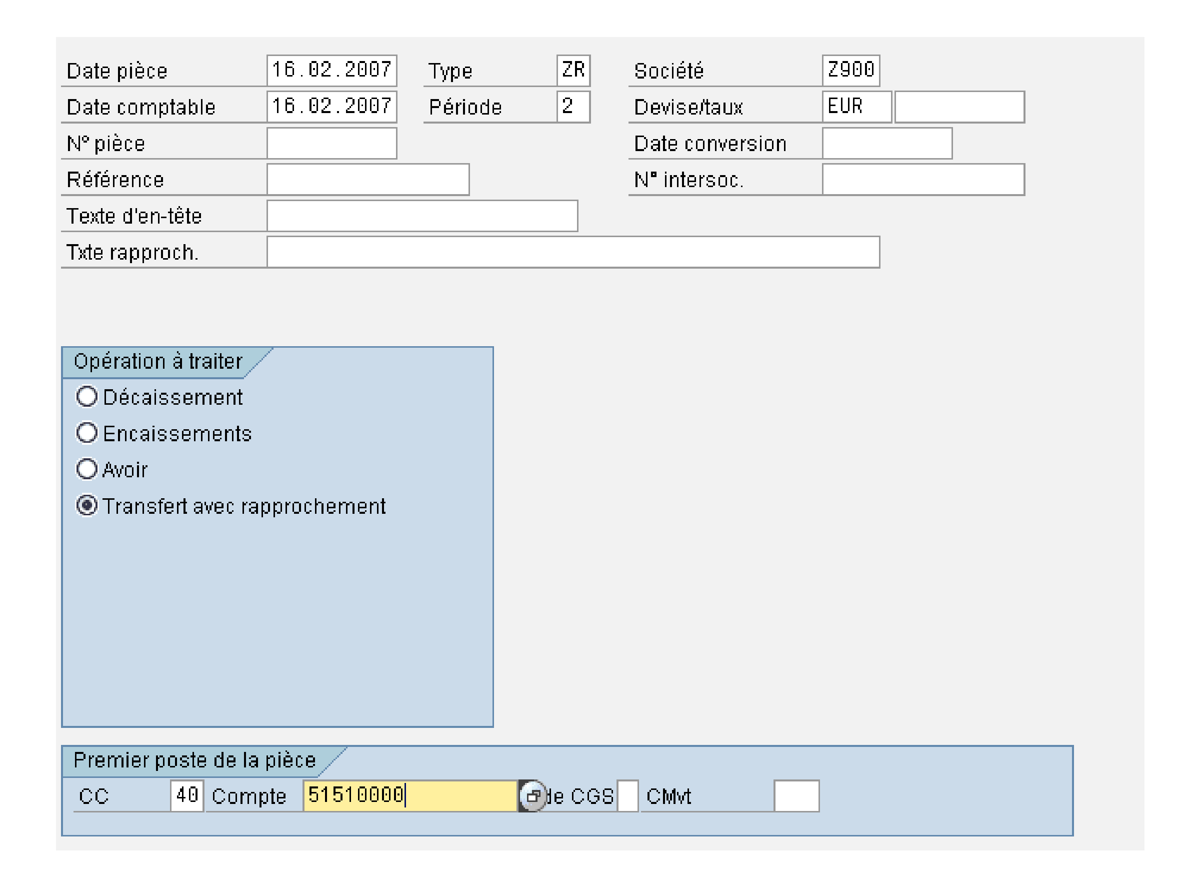


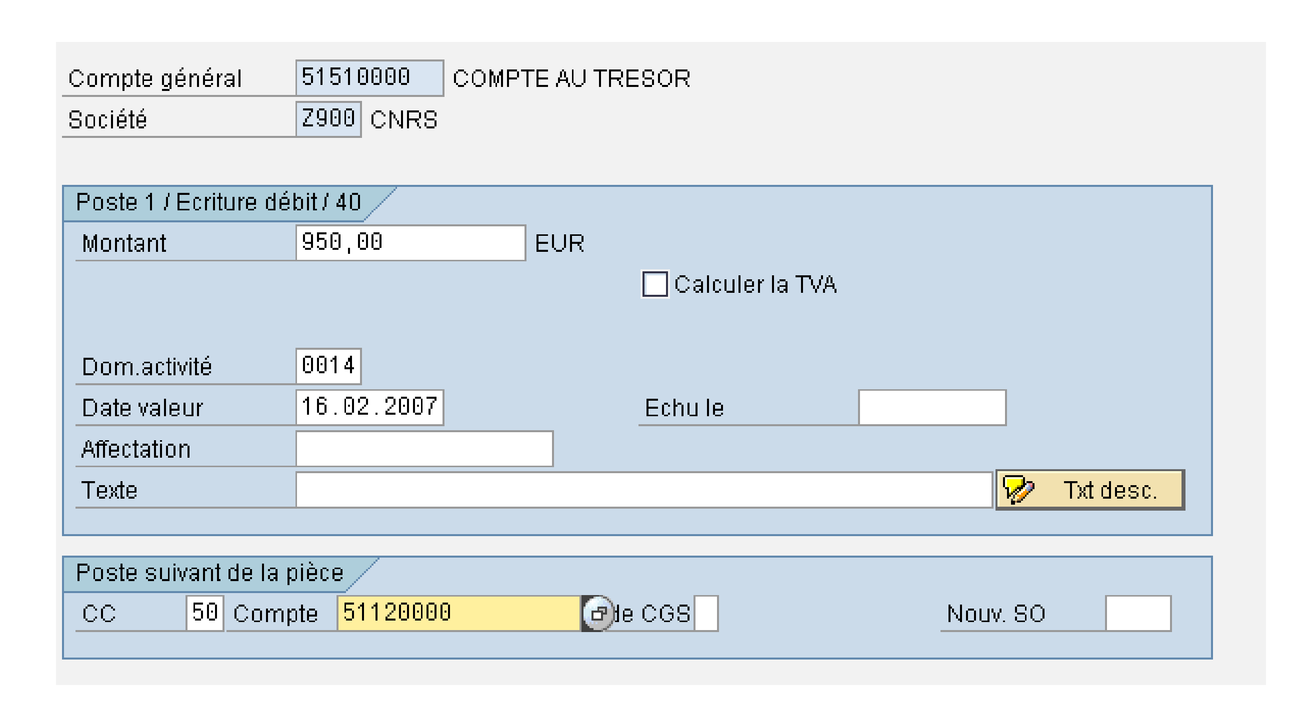
***<u>Opérations à traiter :</u> Cocher « transfert avec rapprochement »***

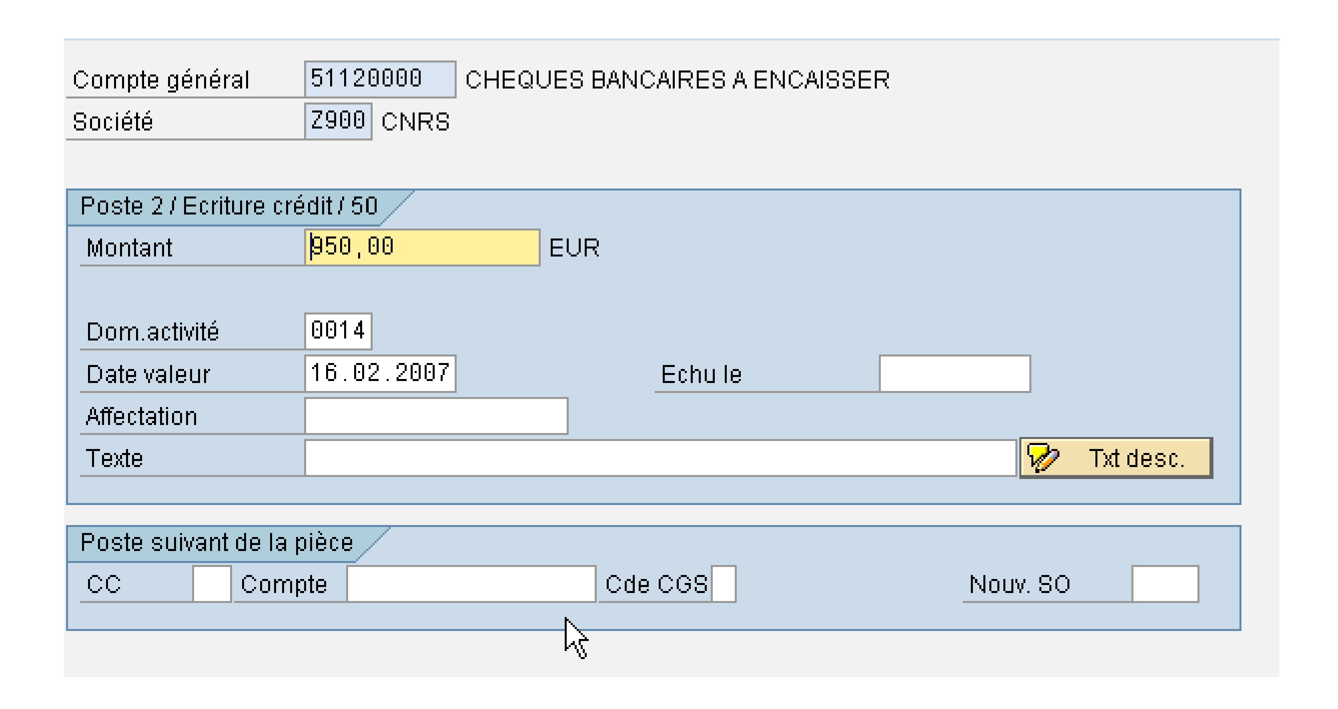
---

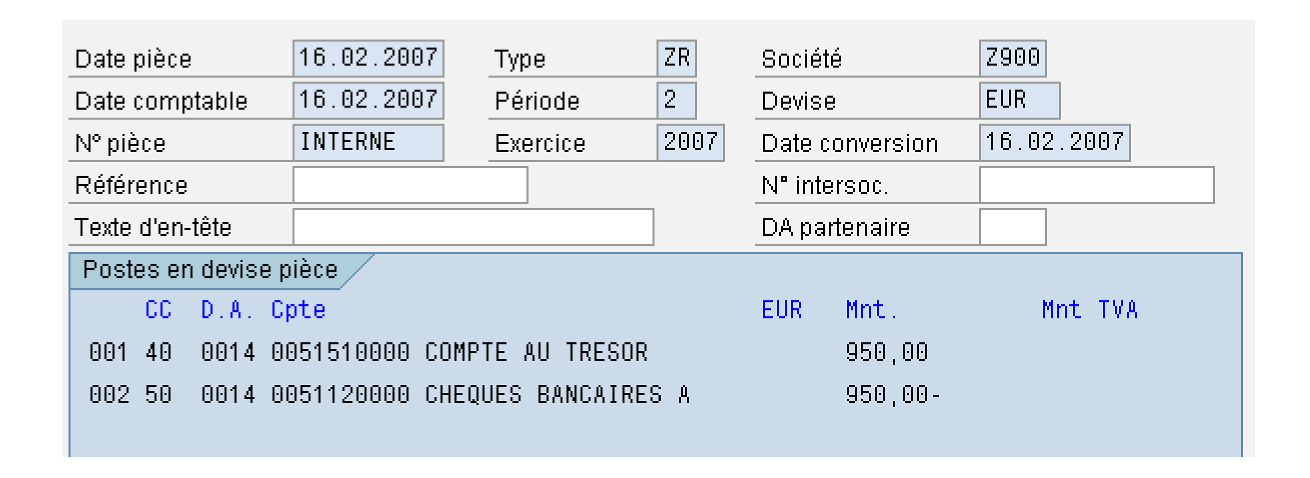
*<u>Premier poste de la pièce :</u>*

- choisir la CC (clé de comptabilisation) 40 et saisir le compte *51510000*




Compte général
51510000
COMPTE AU TRESOR
Société
Z900
CNRS
Poste 1 / Ecriture débit / 40
Montant
950,00
EUR
Calculer la TVA
Dom.activité
0014
Date valeur
16.02.2007
Echu le
Affectation
Texte
Txt desc.
Poste suivant de la pièce
CC
50
Compte
51120000
de CGS
Nouv. SO


Compte général
51120000
CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER
Société
Z900
CNRS
Poste 2 / Ecriture crédit / 50
Montant
950,00
EUR
Dom.activité
0014
Date valeur
16.02.2007
Echu le
Affectation
Texte
Txt desc.
Poste suivant de la pièce
CC
Compte
Cde CGS
Nouv. SO




**Quatrième écriture : solde du compte client et constat de l'écart de change**

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce AB

OU

Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce AB

- **Schéma comptable attendu**

D 47180000 954,00€
**D 46711000 10,00€**
C 41100000 960,00€
C 51120000 4€

En cas d'écart de gestion (prélèvement de 6€ de frais bancaires par exemple): le 46711000 ne sera débité que de 4€ et il faut procéder à une correction manuelle (par rectifier écart) pour débiter le 47212000 de 6€.
La procédure est la même que celle décrite à l'étape précédente. Seuls les montants changent.

# 8.7 Cas particuliers – F-04

## 8.7.1 Compensation client / fournisseur – F-04

*Exemple : Facture de restauration d'AVENANCE pour un montant de 83990€ en recette et 1800010€ en dépenses.*

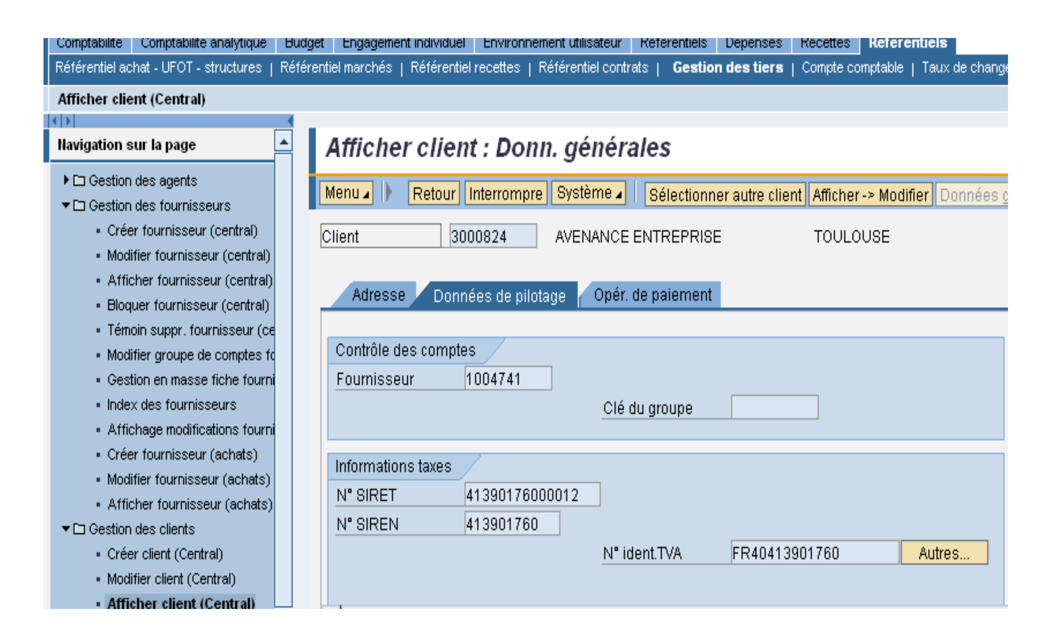
---



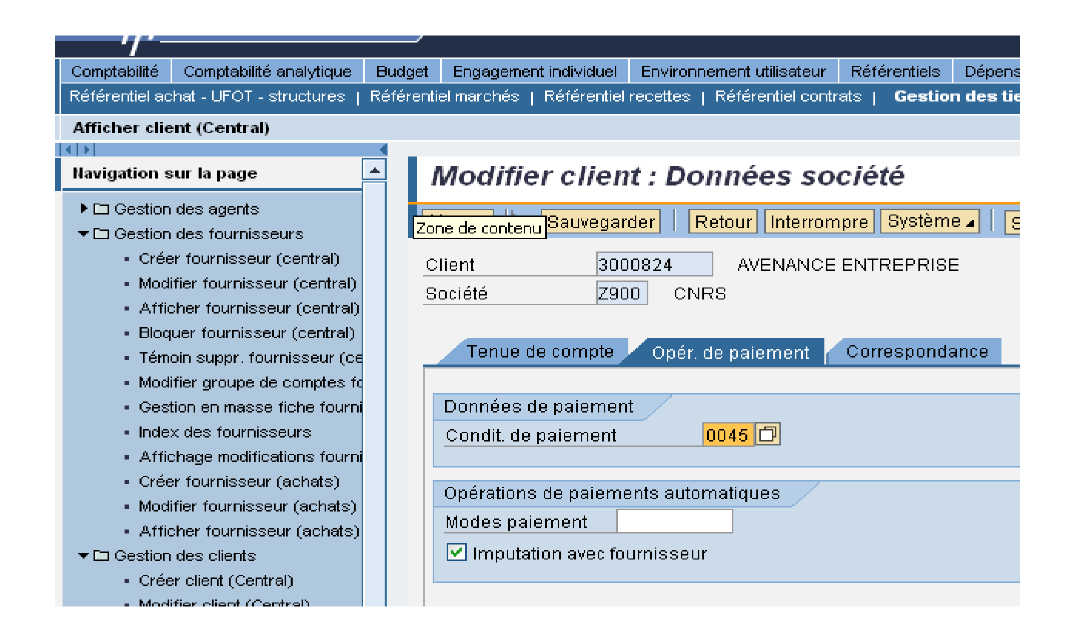
**PREALABLE :** Le tiers doit être créé en tant que fournisseur et client

---

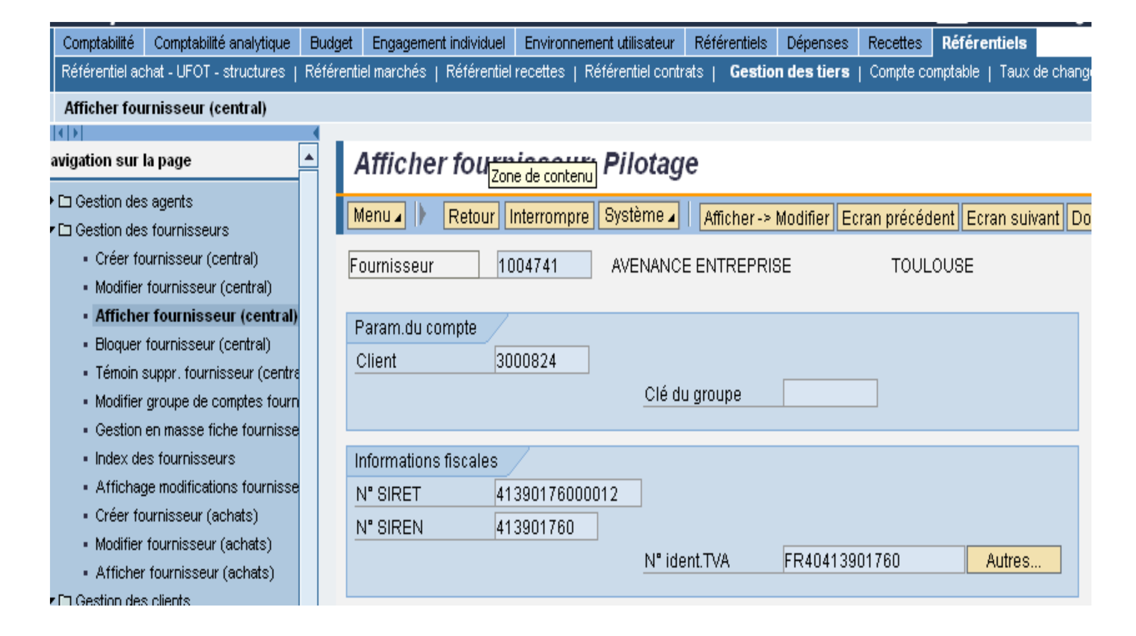
- dans la fiche client au niveau de la vue Données générales, onglet « Données de pilotage », zone « Fournisseur », le n° fournisseur correspondant au client doit être saisi.



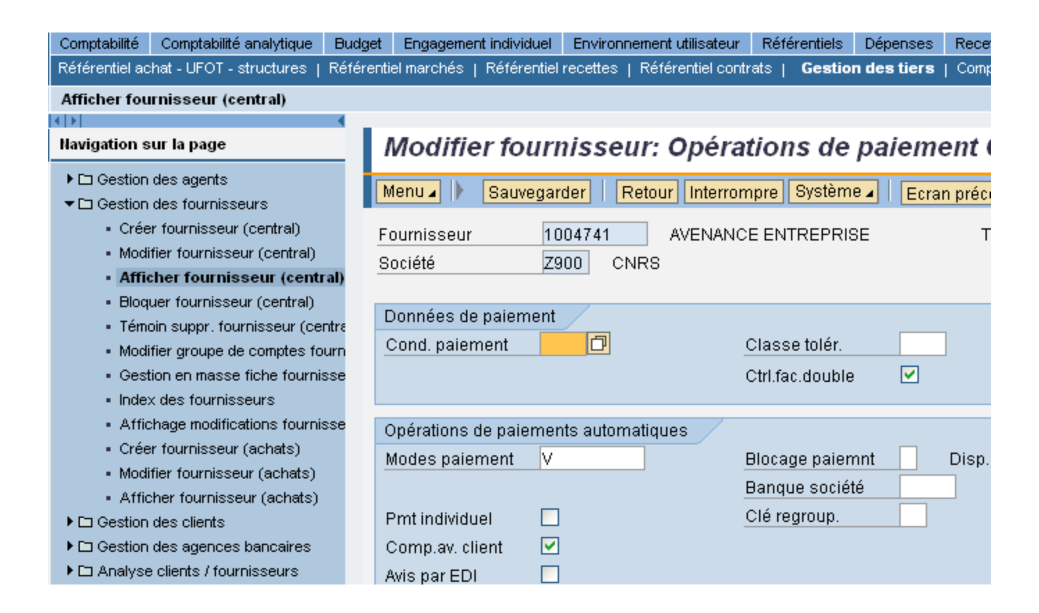

- dans la fiche client, vue société, onglet « opération de paiement » il faut cocher « imputation avec fournisseur ».




- dans la fiche fournisseur, au niveau de la vue Données générales, « pilotage », le n° client correspondant au fournisseur doit être saisi.



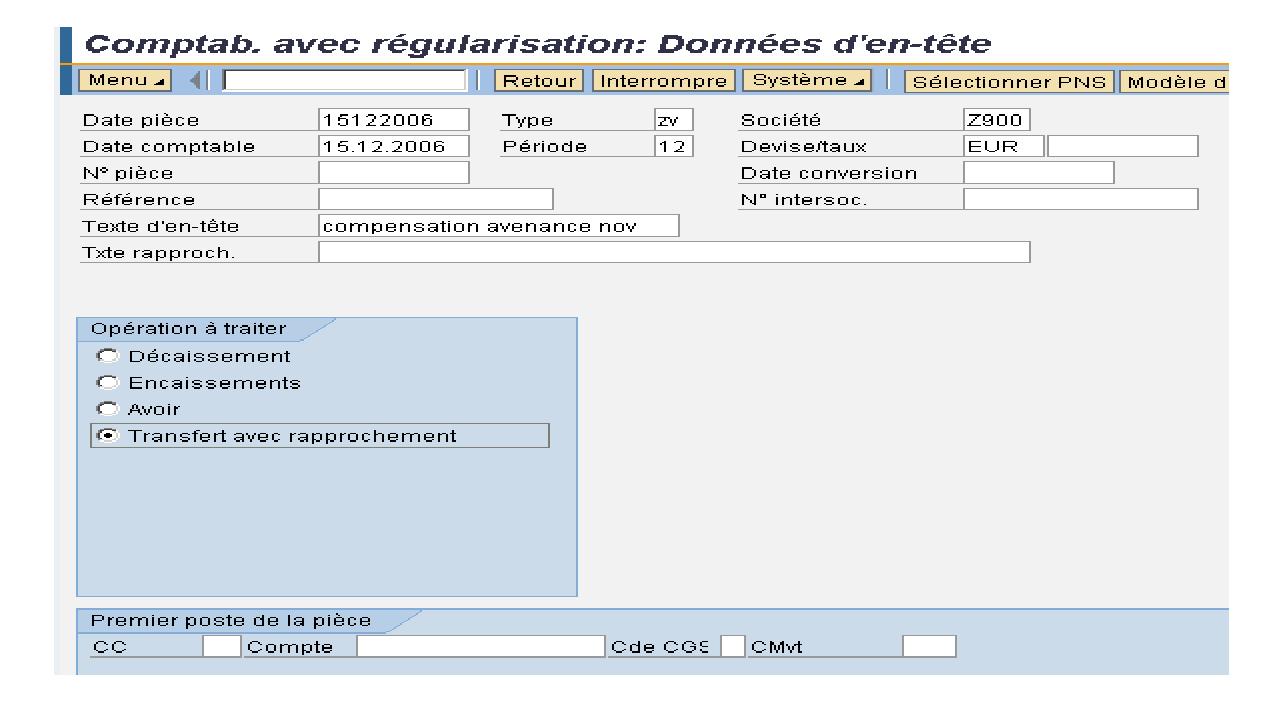

- dans la vue Données société, « opération de paiement », la case « comp.av.client » doit être cochée



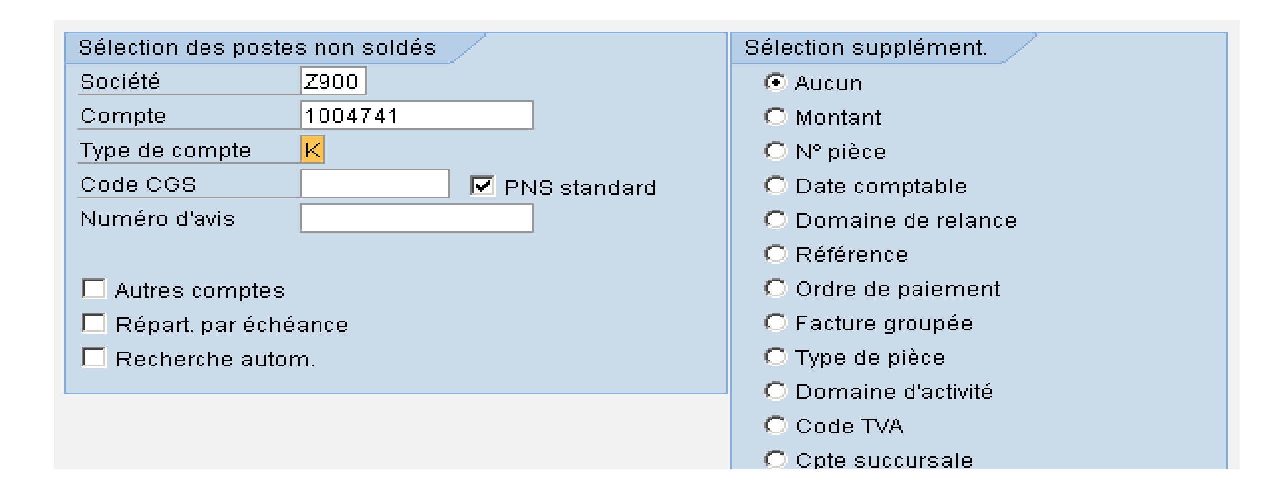

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce ZV

OU

Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce ZV




1. renseigner le type de pièce « ZV » et le texte d'entête (obligatoire)
2. cliquer sur sélectionner PNS



Sélection des postes non soldés

Société Z900

Compte 1004741

Type de compte K

Code CGS ☑ PNS standard

Numéro d'avis

☐ Autres comptes

☐ Répart. par échéance

☐ Recherche autom.

Sélection supplément.

◉ Aucun

○ Montant

○ N° pièce

○ Date comptable

○ Domaine de relance

○ Référence

○ Ordre de paiement

○ Facture groupée

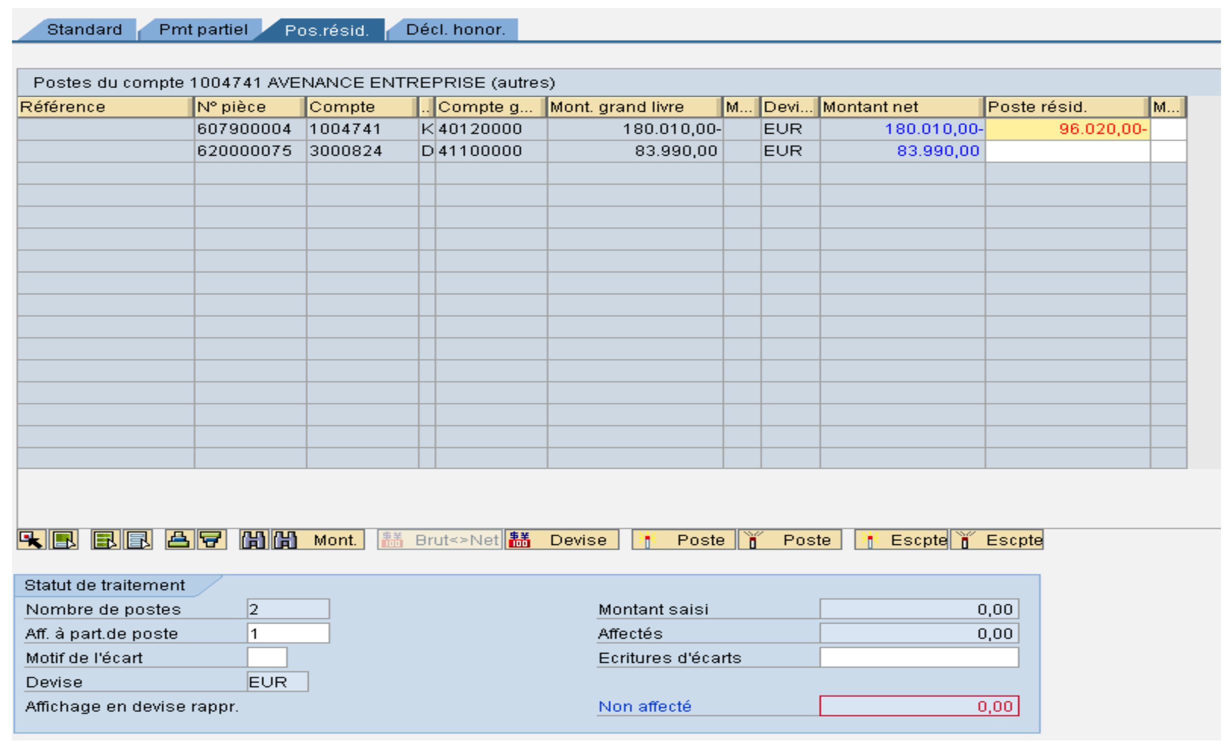
○ Type de pièce

○ Domaine d'activité

○ Code TVA

○ Cpte succursale

3. saisir le n° fournisseur et le type de compte « K »



Standard | Pmt partiel | Pos.résid. | Décl. honor.

Postes du compte 1004741 AVENANCE ENTREPRISE (autres)

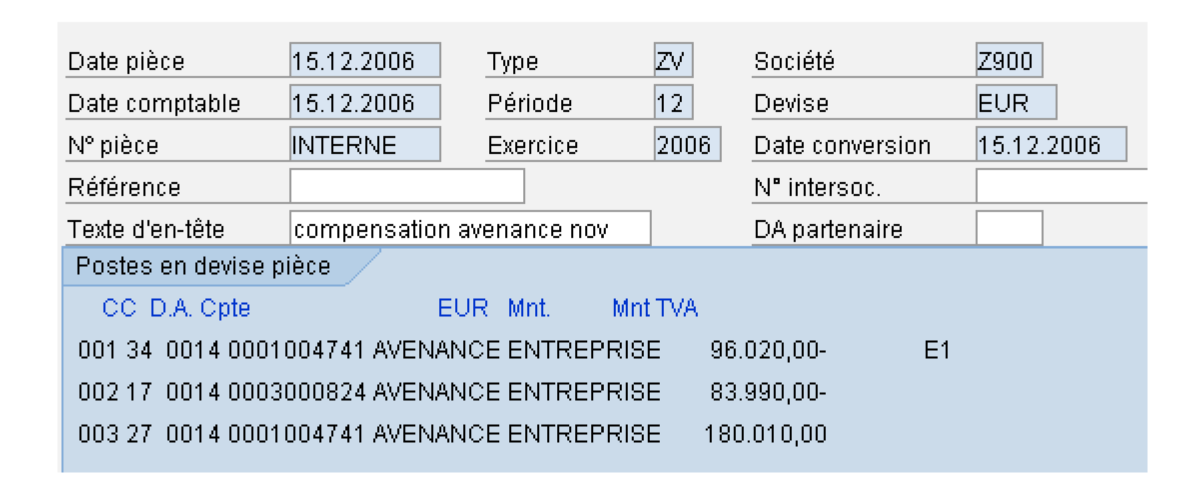
| Référence | N° pièce | Compte | .. | Compte g... | Mont. grand livre | M... | Devi... | Montant net | Poste résid. | M... |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 607900004 | 1004741 | K | 40120000 | 180.010,00- | | EUR | 180.010,00- | 96.020,00- | |
| | 620000075 | 3000824 | D | 41100000 | 83.990,00 | | EUR | 83.990,00 | | |

Mont. | Brut<=>Net | Devise | Poste | Poste | Escpte | Escpte

Statut de traitement

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nombre de postes | 2 | Montant saisi | 0,00 |
| Aff. à part.de poste | 1 | Affectés | 0,00 |
| Motif de l'écart | | Ecritures d'écarts | |
| Devise | EUR | | |
| Affichage en devise rappr. | | Non affecté | 0,00 |

4. Sélectionnez dans l’onglet poste résiduel les pièces comptables de dépense et de recette
5. Double cliquer dans la zone « Poste resid. » pour faire remonter le montant contenu dans la zone «  Non affecté » correspondant au solde à régler au fournisseur.
6. Simuler l’écriture puis comptabiliser la pièce.



| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Date pièce | 15.12.2006 | Type | ZV | Société | Z900 |
| Date comptable | 15.12.2006 | Période | 12 | Devise | EUR |
| N° pièce | INTERNE | Exercice | 2006 | Date conversion | 15.12.2006 |
| Référence | | | | N° intersoc. | |
| Texte d'en-tête | compensation avenance nov | | | DA partenaire | |

Postes en devise pièce

| CC | D.A. | Cpte | | EUR Mnt. | Mnt TVA |
|---|---|---|---|---|---|
| 001 | 34 | 0014 0001004741 | AVENANCE ENTREPRISE | 96.020,00- | E1 |
| 002 | 17 | 0014 0003000824 | AVENANCE ENTREPRISE | 83.990,00- | |
| 003 | 27 | 0014 0001004741 | AVENANCE ENTREPRISE | 180.010,00 | |

## 8.7.2 Reversement d'un trop perçu – F-04

Chemin d'accès : Recettes → Encaissement → Encaissement client par chèque, caisse, carte bleue→ Comptabiliser avec rapprochement avec type de pièce ZV

OU

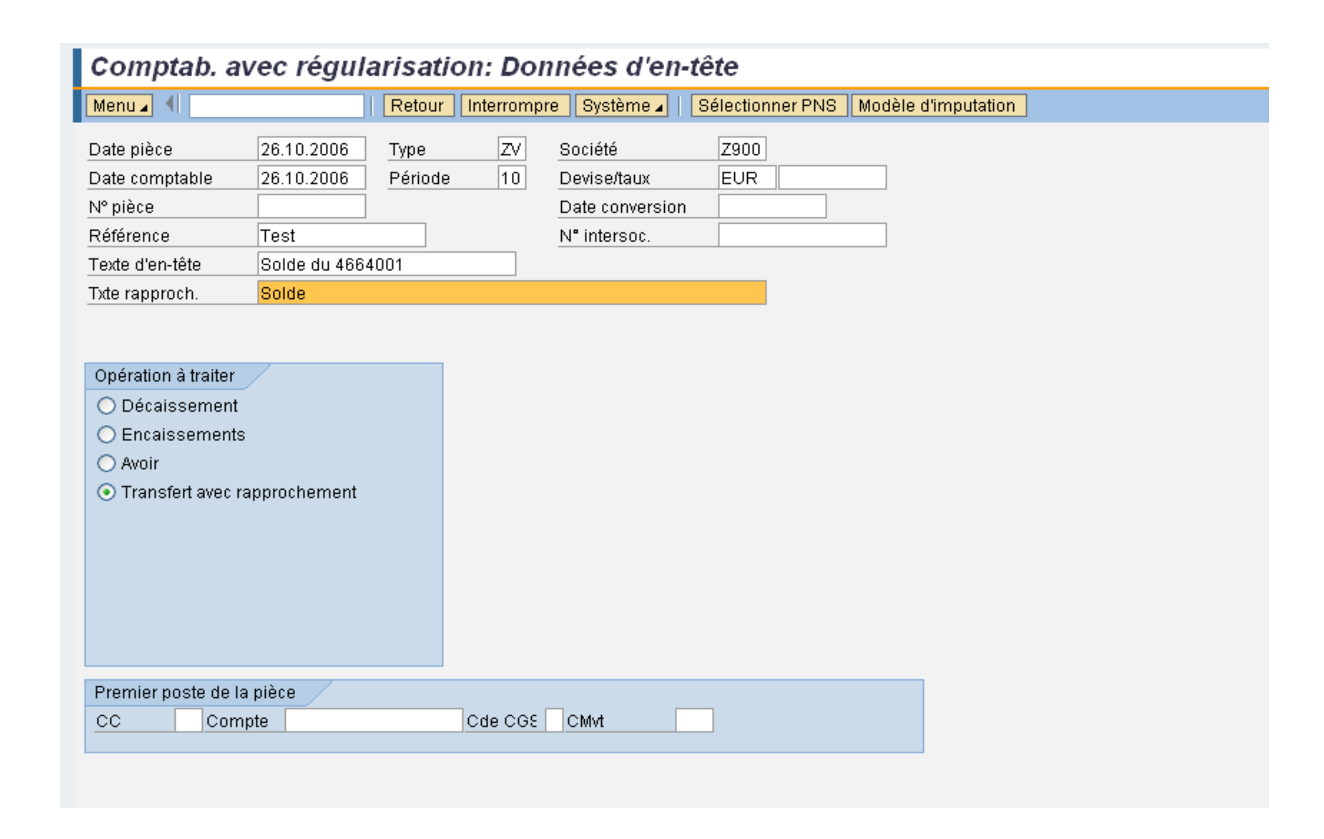
Comptabilité → Ecriture comptable → Rapprochement→ Comptabilisation avec rapprochement avec type de pièce ZV

**ETAPE 1 : création du client en tant que fournisseur**

Cf. Manuel d'utilisation Dépenses Tome1 – BFC-MUT-DEP-Tome1

**ETAPE 2 : solde du 46640001 par le crédit du compte fournisseur pour reverser au fournisseur**

- **Schéma comptable attendu** :
  Débit du 46640001
  Crédit du 40120000

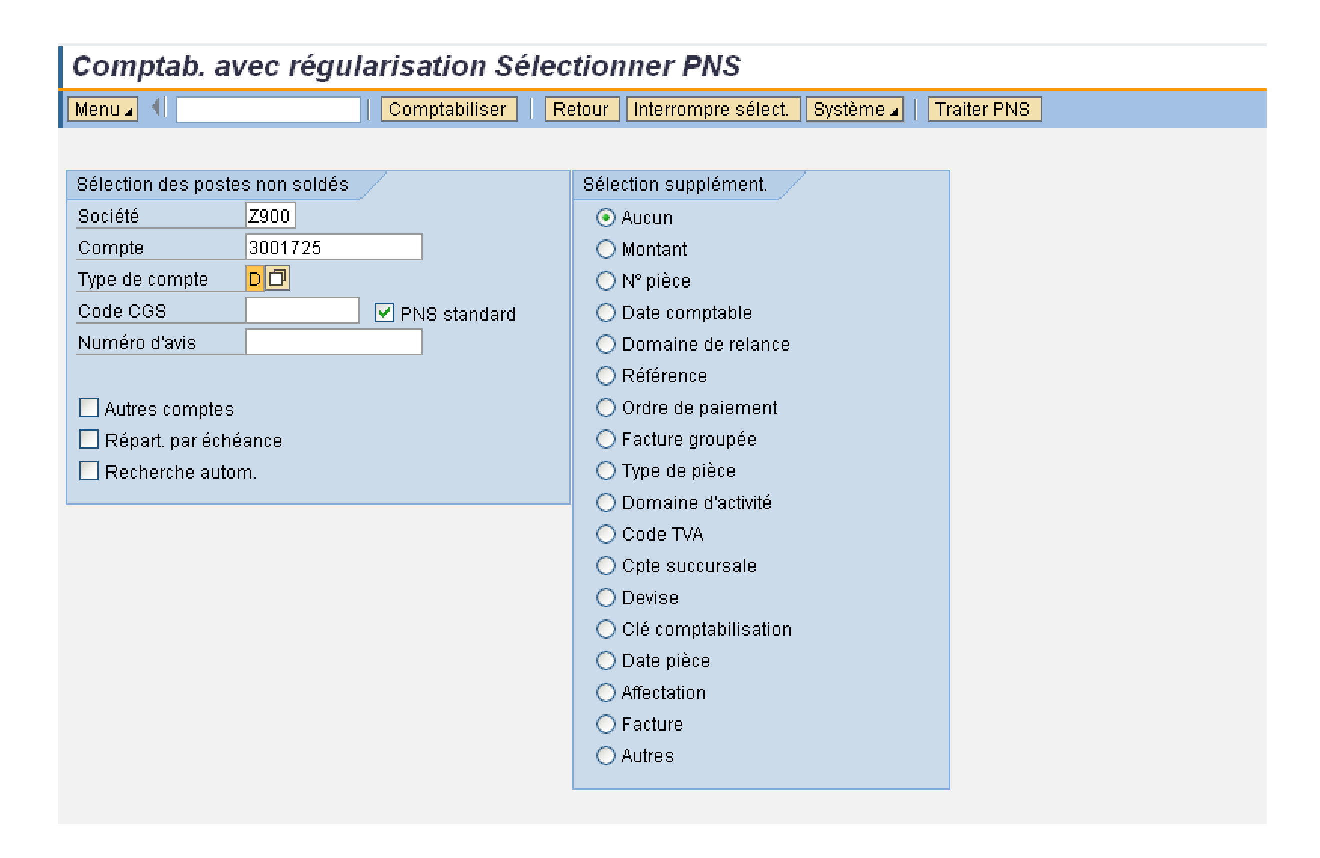



1. Modifier le type de pièce  pour saisir ZV

2. Attention, lorsque l'on choisit le type de pièce ZV la zone Texte d'en-tête est obligatoire (texte libre)

3. Cocher transfert avec rapprochement

4. Ensuite cliquer sur Sélectionner PNS




5. Saisir le numéro du client
6. Type de compte D
7. Cliquer sur Traiter PNS

**Comptab. avec régularisation Traitement postes non soldés**

Menu | Comptabiliser | Retour | Interrompre | Système | Synthèse des pièces | Texte rapprochement... | Rép.écart | Rectifier éca

Standard | Pmt partiel | Pos.résid. | Décl. honor.

Postes du compte 3001725 VALTECH TOULOUSE

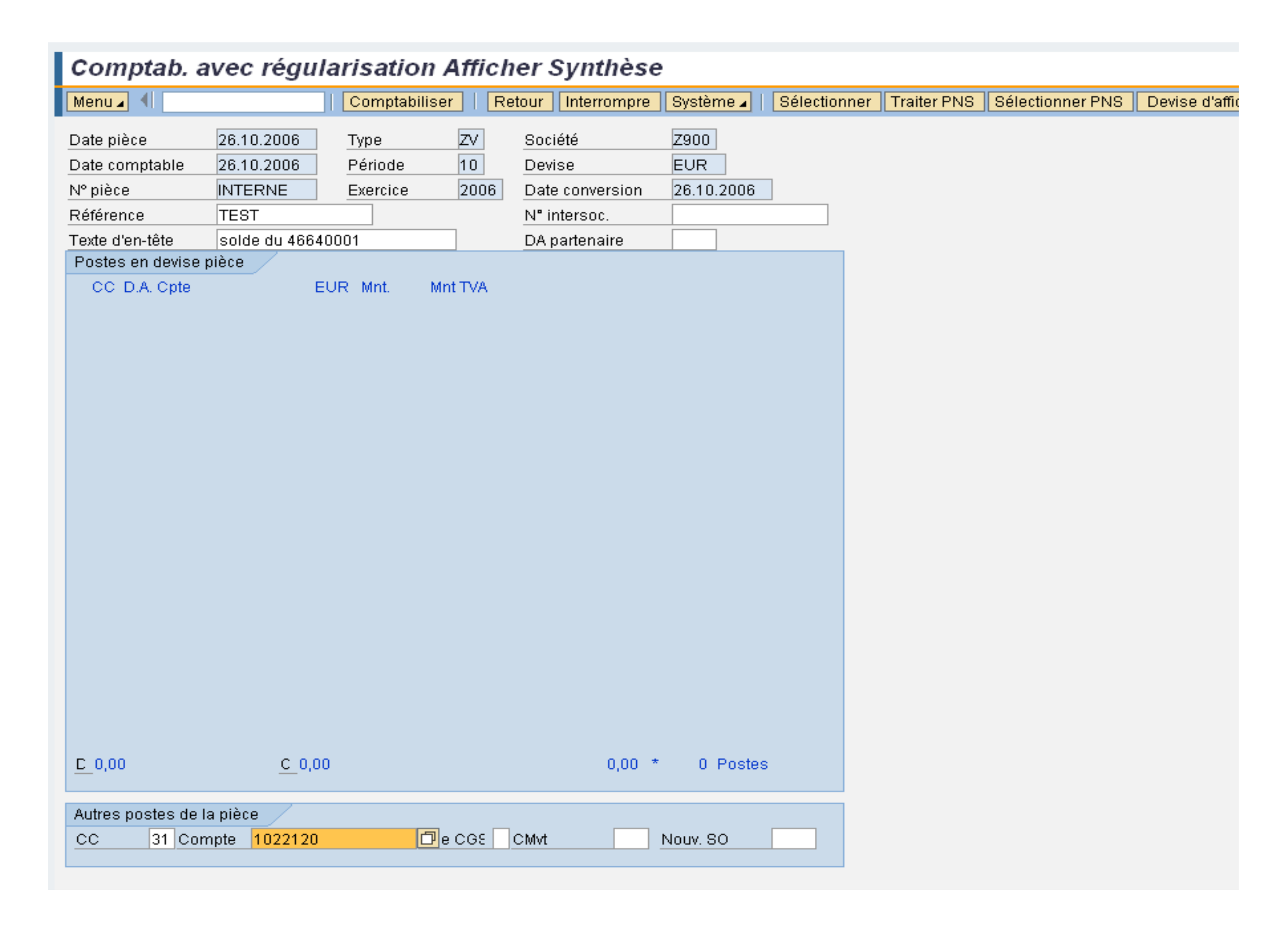
| Référence | N° pièce | Compte | .. | Compte g... | Mont. grand livre | M... | Devi... | EUR Brut | Escompte | % esc. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090000003 | 620000008 | 3001725 | D | 41100000 | 165,05 | | EUR | 165,05 | | |
| 0090000001 | 621000002 | 3001725 | D | 41100000 | 165,05- | | EUR | 165,05- | | |
| TEST TROP PERCU | 622000023 | 3001725 | D | 46640001 | 34,95- | | EUR | 34,95- | | |

Mont. | Brut<=>Net | Devise | Poste | Poste | Escpte | Escpte

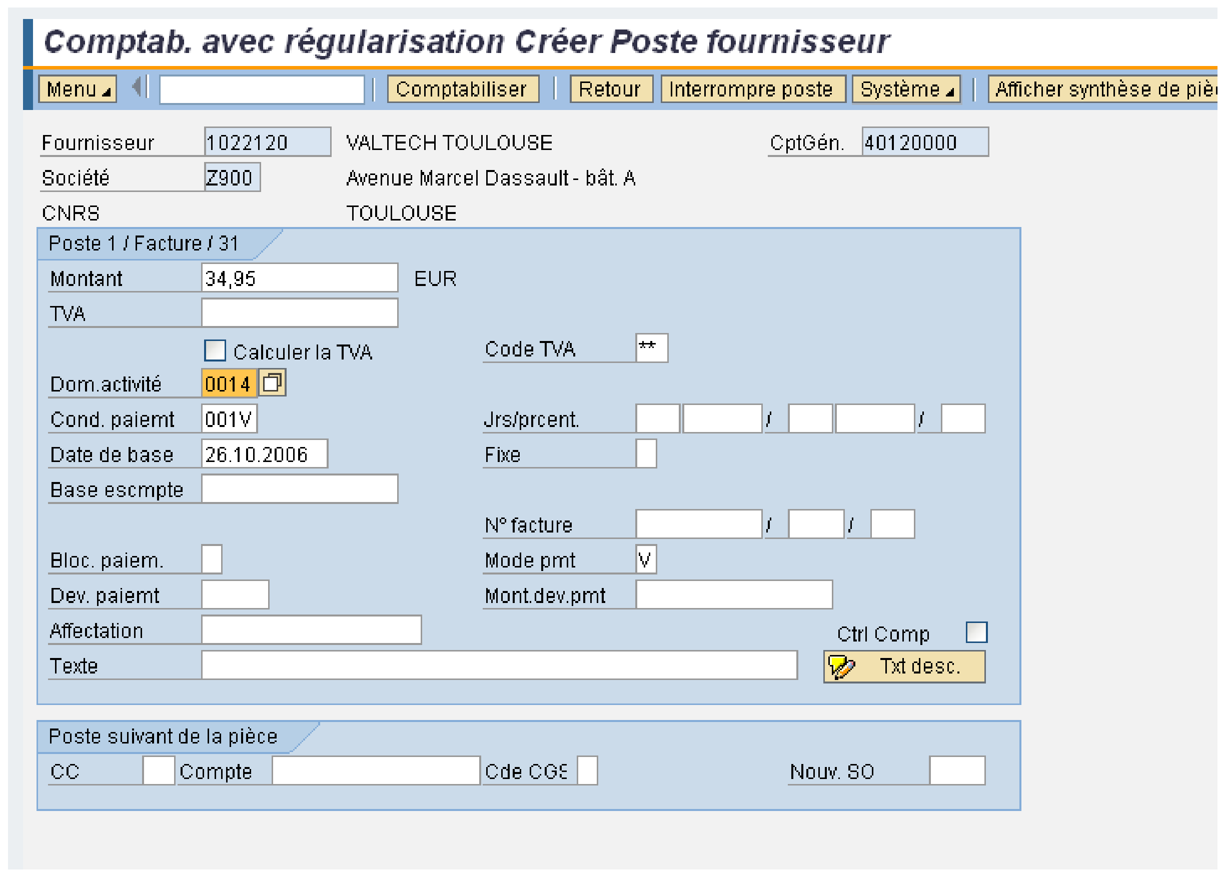
Statut de traitement

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nombre de postes | 3 | Montant saisi | 0,00 |
| Aff. à part.de poste | 1 | Affectés | 34,95- |
| Motif de l'écart | | Ecritures d'écarts | |
| Affichage en devise rappr. | | Non affecté | 34,95 |

8. Sélectionner le poste du compte « 46640001 »
9. Cliquer ensuite sur Synthèse des pièces




10. Saisir la clé de compta **31** et le numéro du **fournisseur**
11. Ensuite faire ENTREE ou cliquer sur Traiter PNS

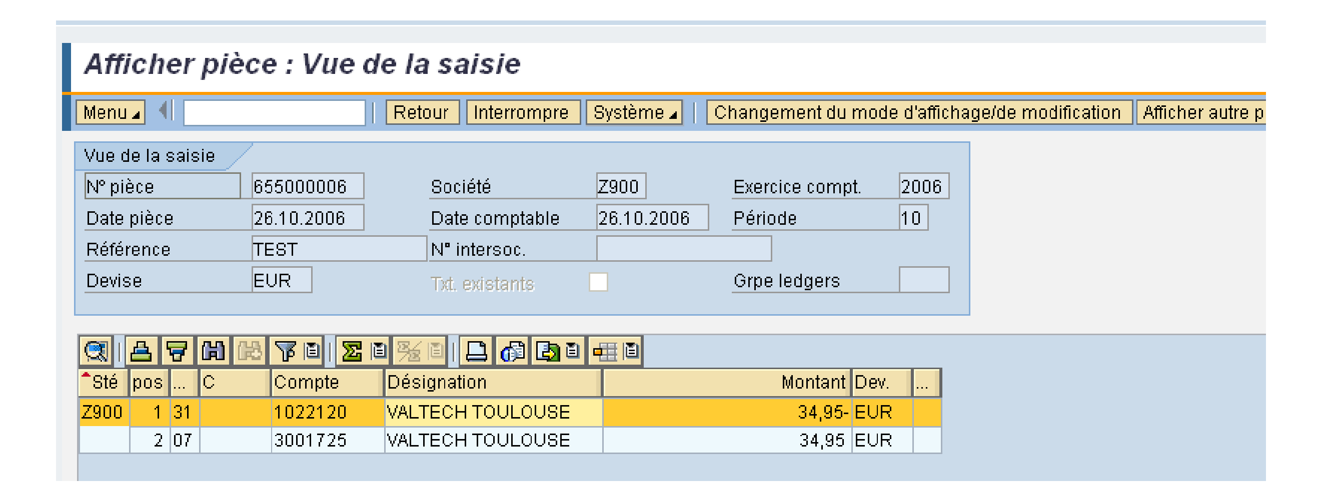



12. Saisir le montant, le domaine d'activité.
13. simuler puis comptabiliser la pièce

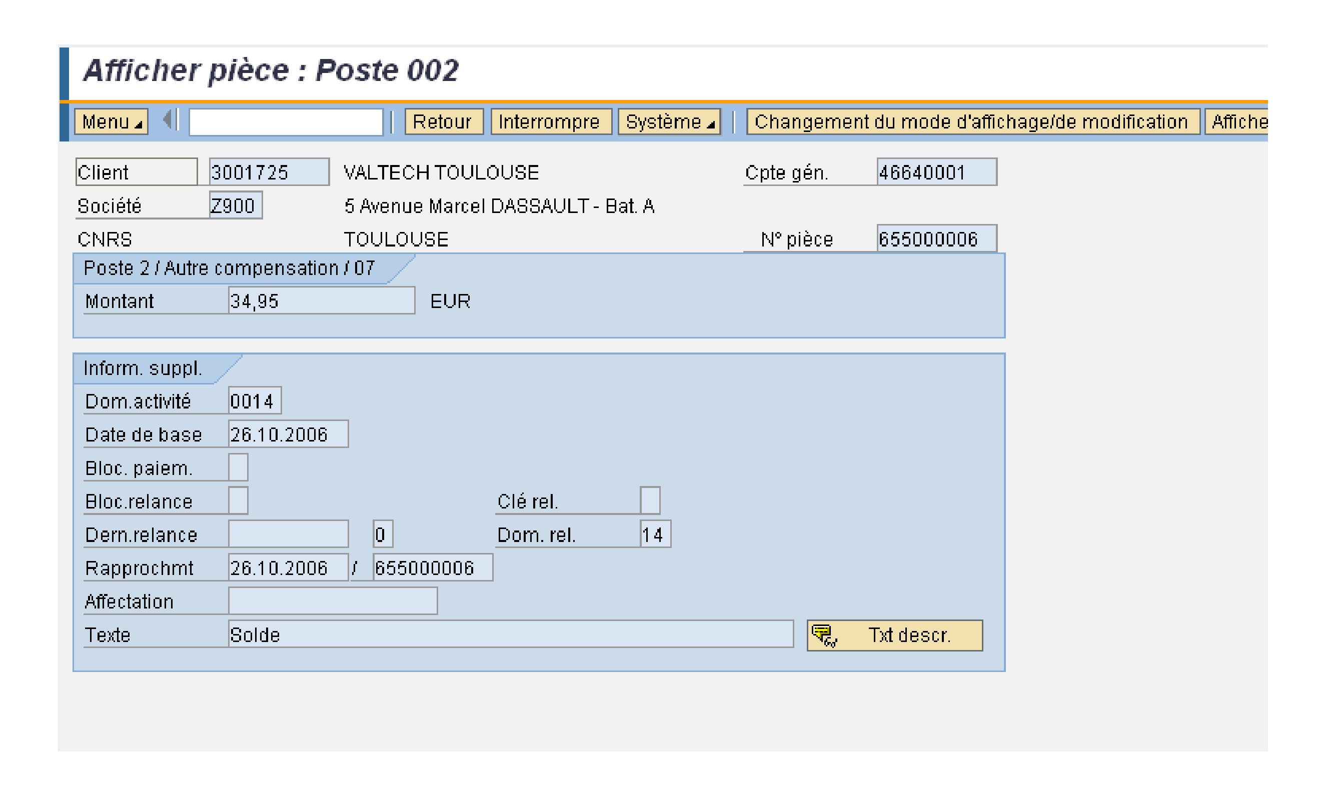
**Affichage de la pièce comptable créée qui a** :

Sur la première ligne, derrière le numéro fournisseur « 1022120 », on a crédité le compte 40120000

Sur la deuxième ligne, derrière le numéro client « 3001725 », on a débité et rapproché le compte 46640001.




| Sté | pos | ... | C | Compte | Désignation | Montant | Dev. | ... |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Z900 | 1 | 31 | | 1022120 | VALTECH TOULOUSE | 34,95- | EUR | |
| | 2 | 07 | | 3001725 | VALTECH TOULOUSE | 34,95 | EUR | |




**4– <u>Solde du compte fournisseur par le cycle de paiement</u>**



Cf. Manuel d'utilisation Dépenses Tome3 – BFC-MUT-DEP-Tome3 § 9.2 Les Paiements automatiques

## 8.7.3 Encaissement contrat dont le CNRS est coordonnateur – F-04

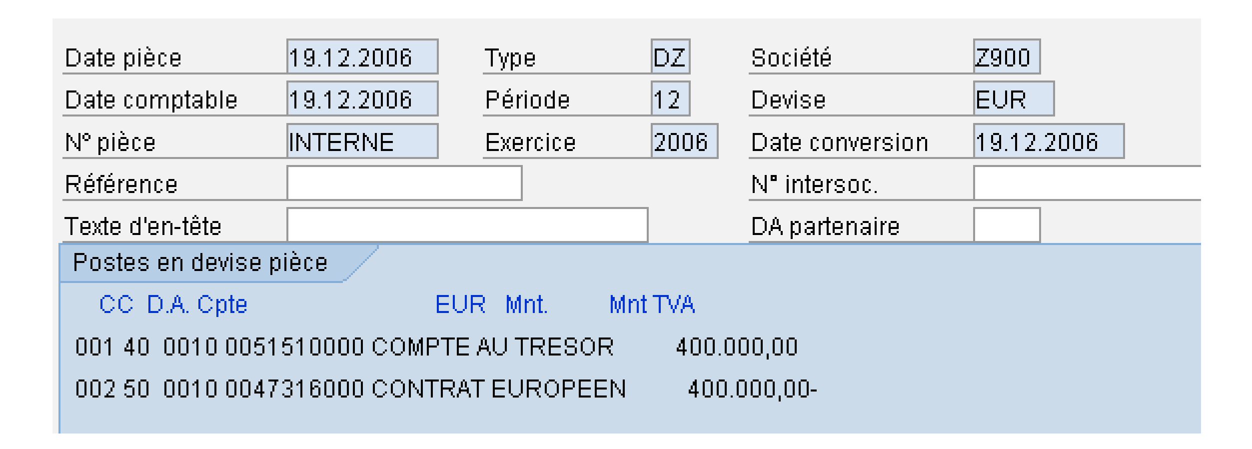
### 8.7.3.1 CAS 1 : Le CNRS prend d'abord en charge la part qui lui revient et reverse ensuite leur part aux autres partenaires

- **Schéma comptable attendu**

Cas d'une facture de 150 000€ et d'un pré-encaissement de 400 000€.

**Etape 1 : Encaissement des fonds par le CNRS (incluant la part des partenaires donnant lieu à reversement)**

L'encaissement des fonds est comptabilisé via un compte d'attente selon le schéma suivant :
Débit 51510000 Compte au trésor
Crédit 47316000 / 47318000 / 45800000 (comptes non auxiliarisés)



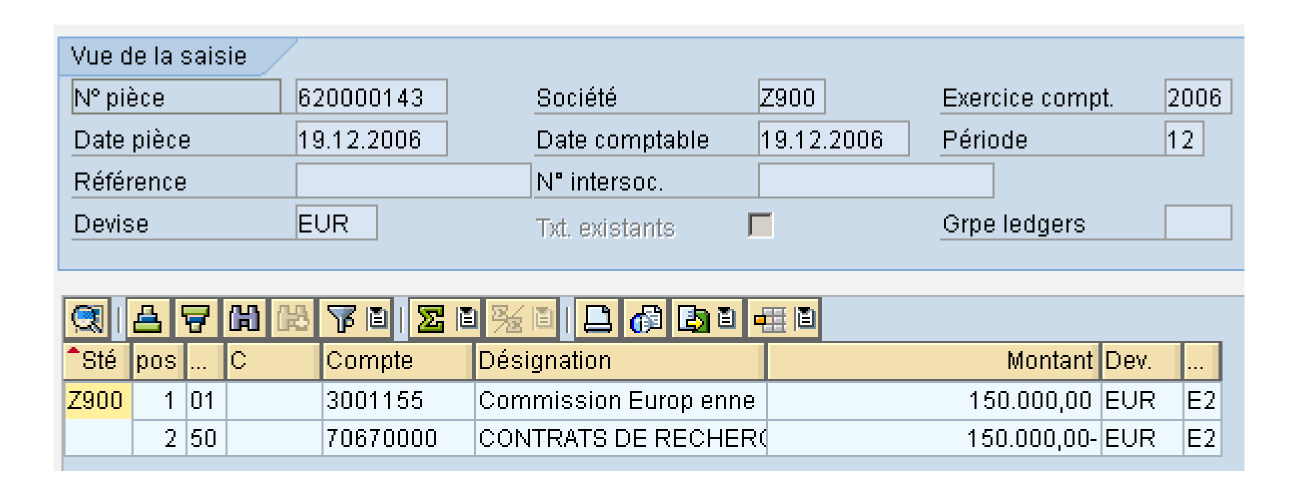

**Etape 2 : Prise en charge de la recette pour la part CNRS**

Débit 411xxx client financeur

Crédit 7xxxxx Produit



Cf. § 6 Prise en charge

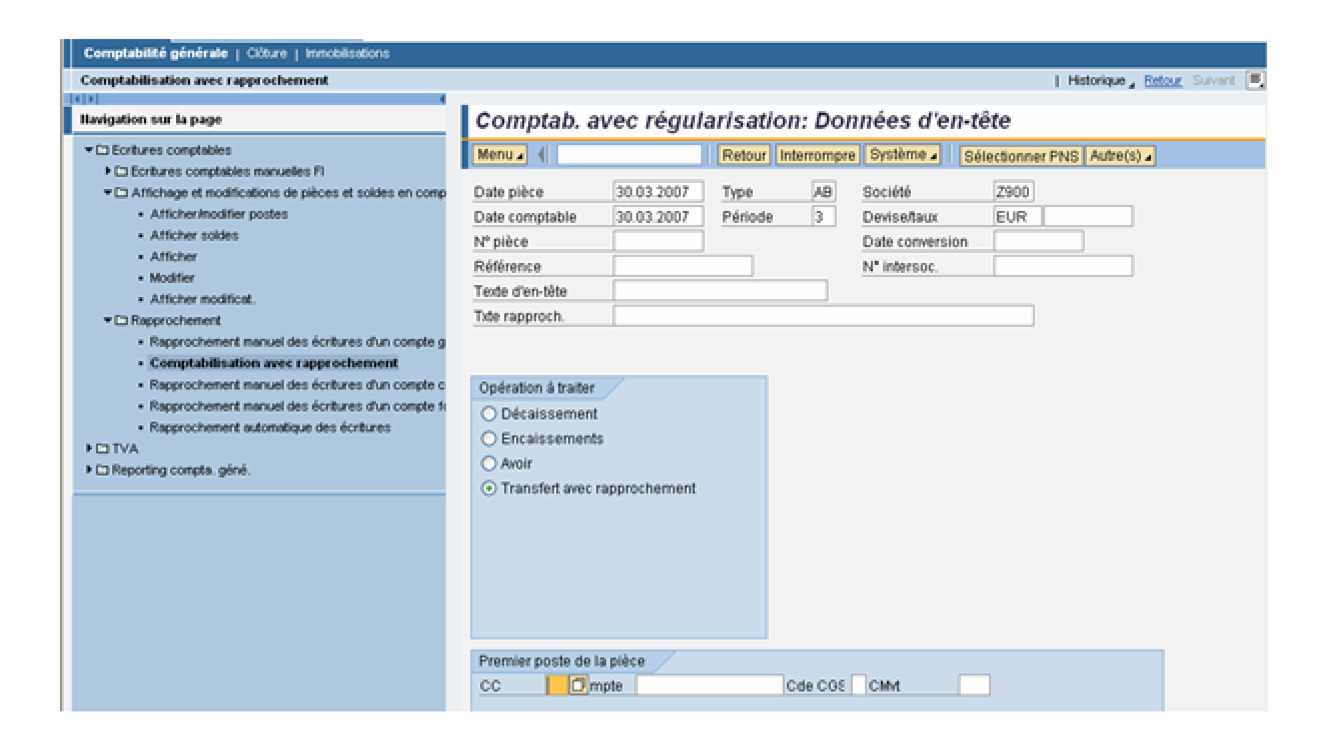



**Etape 3 : Solde du compte d'attente pour la part CNRS via une écriture de transfert avec rapprochement et gestion d'un poste résiduel sur le compte d'attente pour la part à reverser**

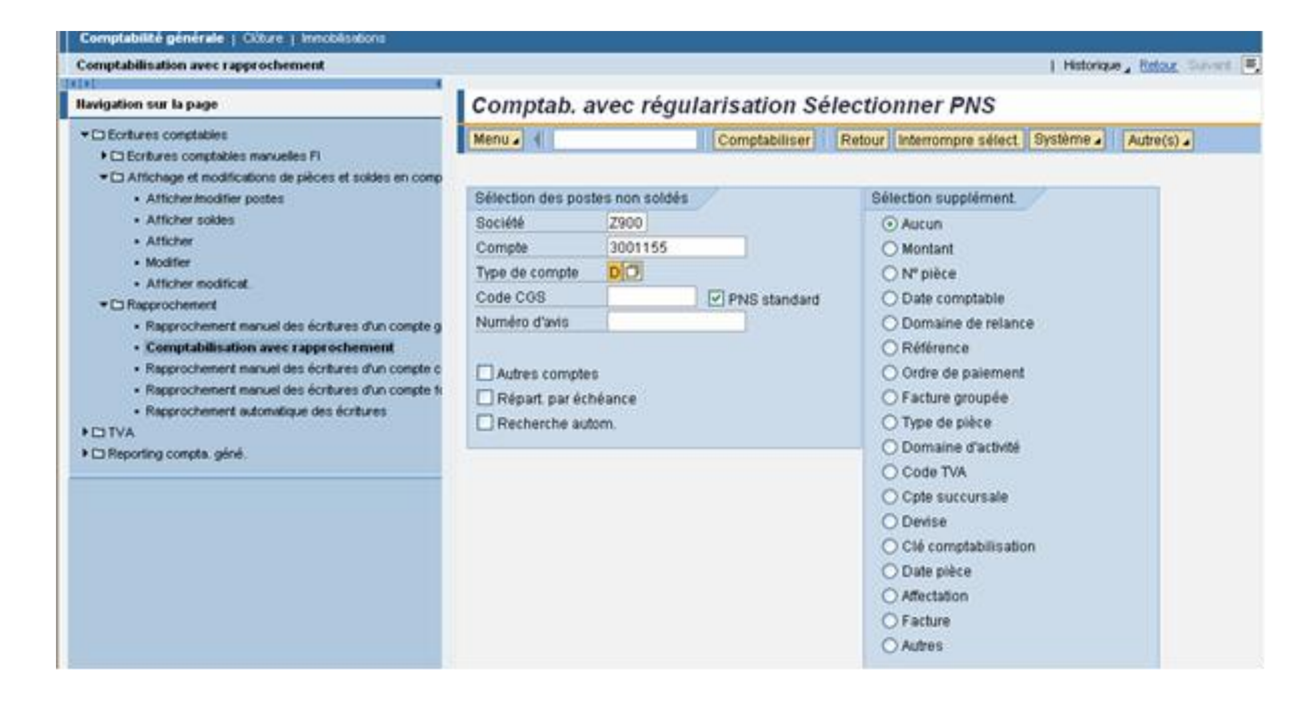
Débit 47316000 / 47318000 / 45800000 pour solde des fonds encaissés (poste initial rapproché)

Crédit 41100000 pour solde de la part CNRS (poste initial rapproché)

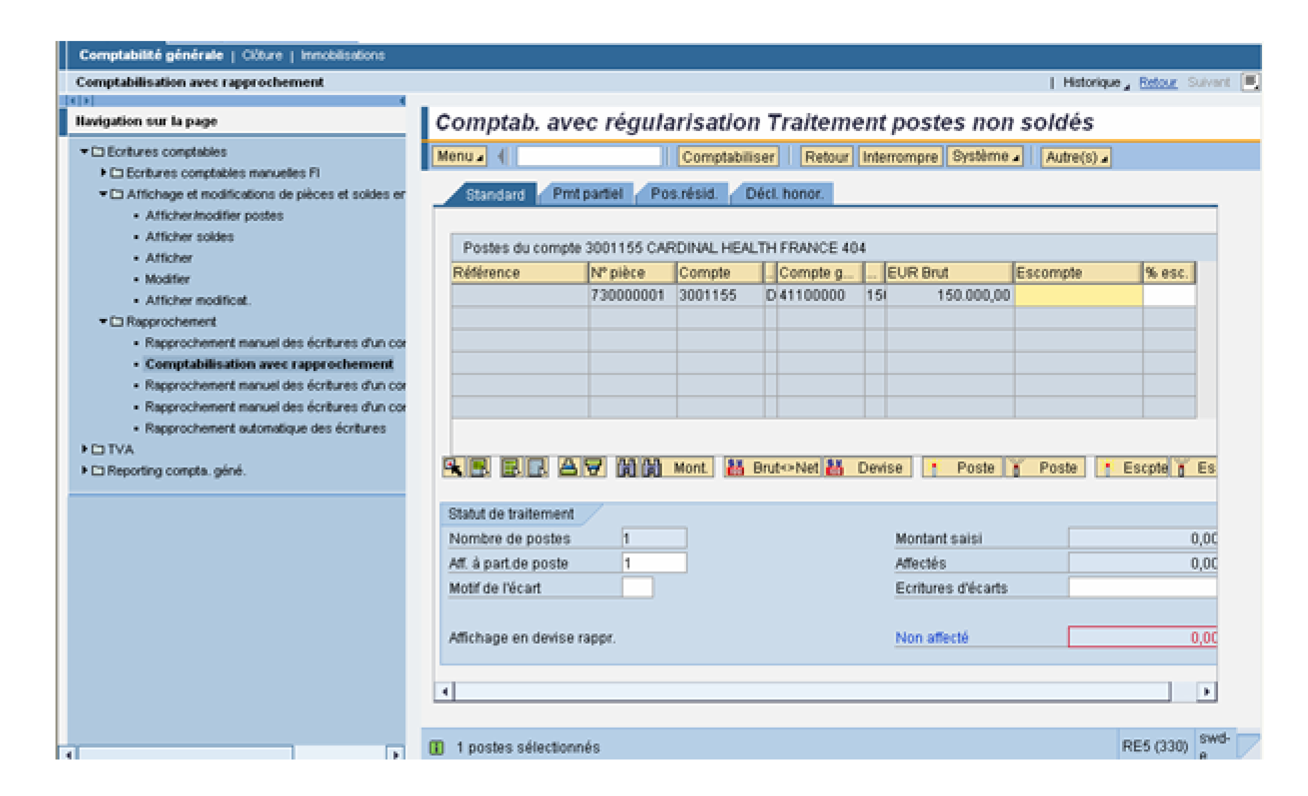
Crédit 47316000 / 47318000 / 45800000 pour solde des fonds à reverser (en renseignant manuellement dans la zone texte du poste l’information de 'Reliquat pour')




Cliquez sur Sélectionnez PNS




Renseignez le client pour solder cette créance à partir du montant pré encaissé.
Puis cliquez sur Traiter PNS



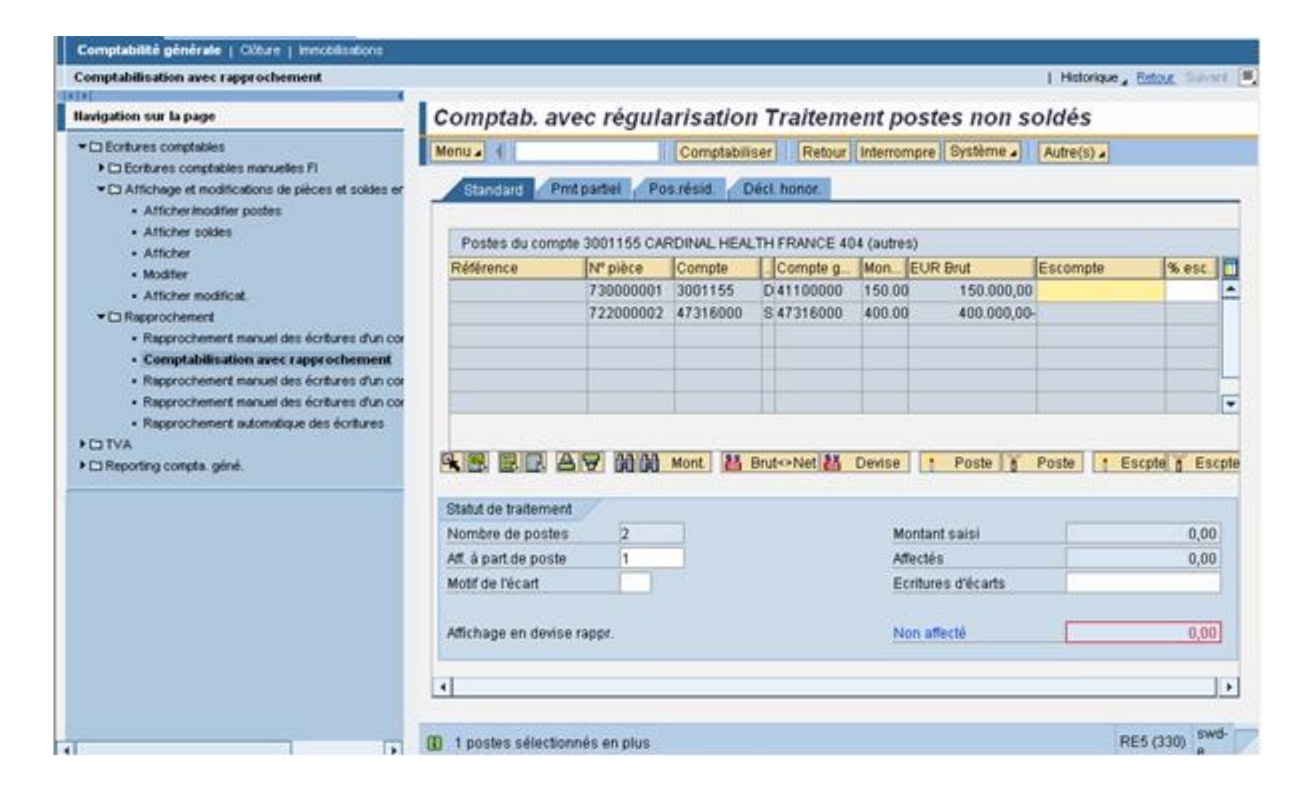

Cliquez sur « Retour »



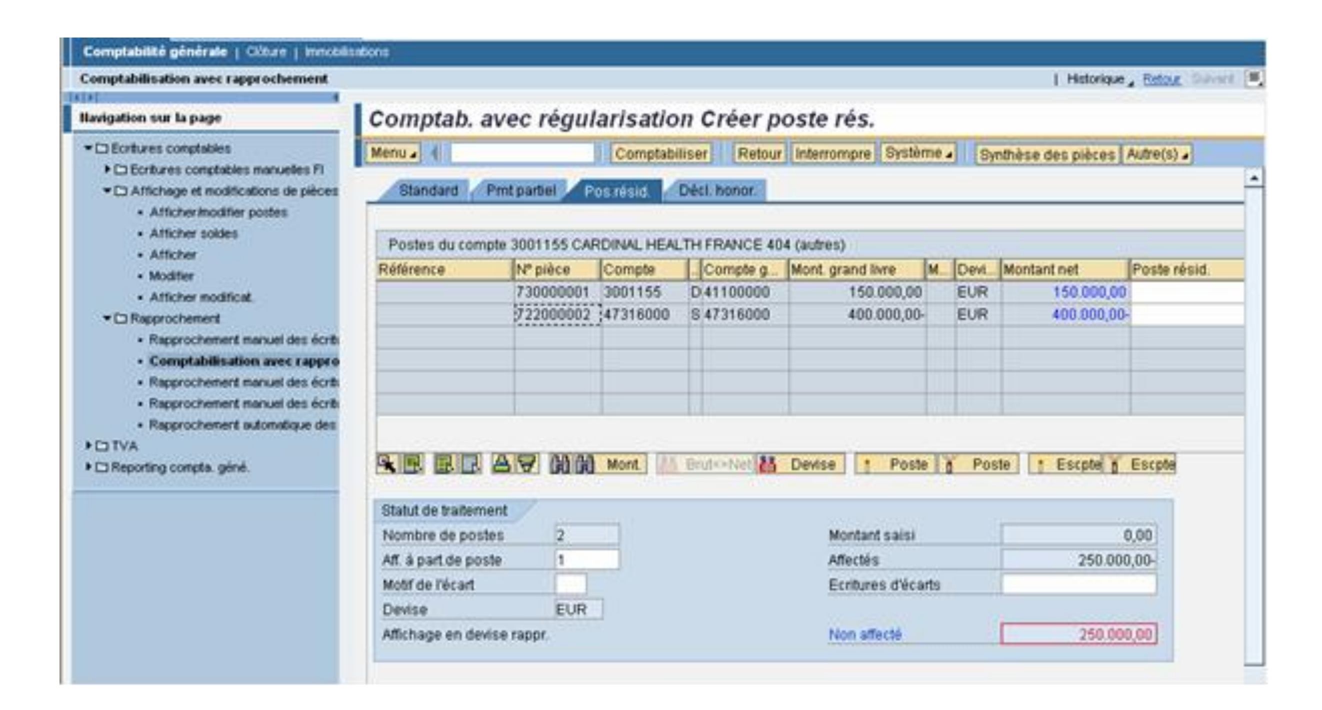

Cliquez à nouveau sur Autres – Sélectionnez PNS



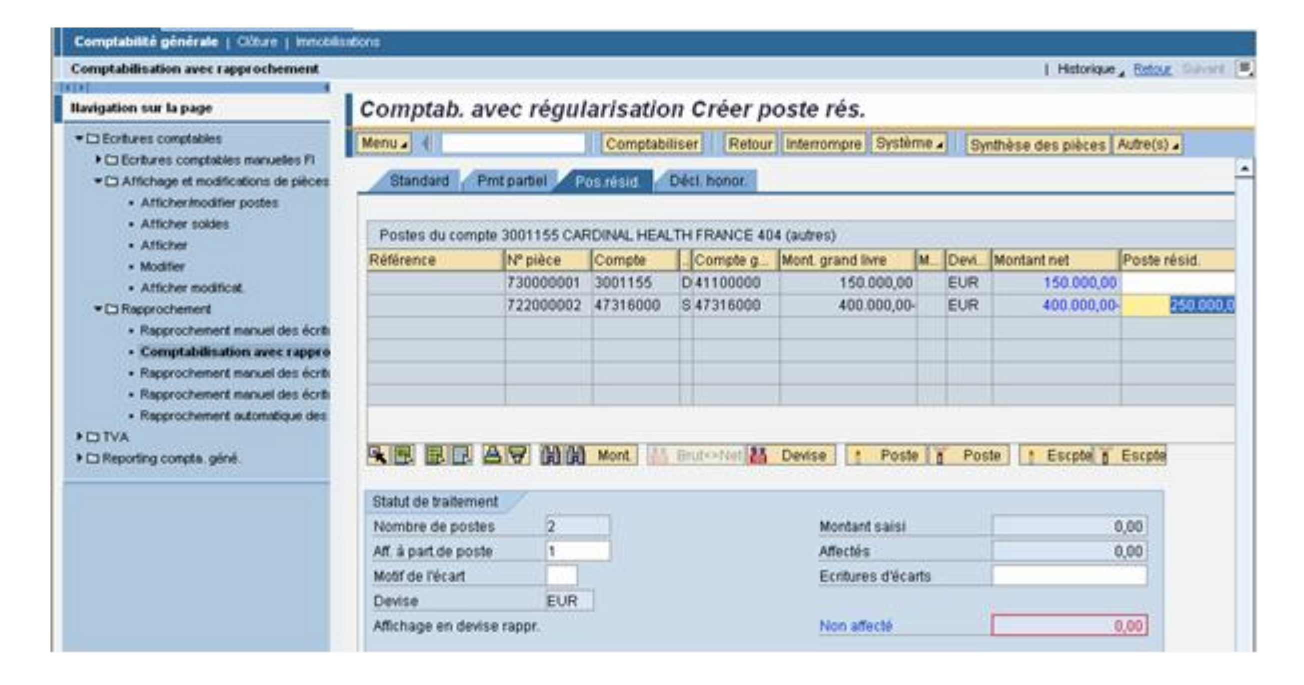

Puis Traiter PNS




On s'assure que les deux postes sont bien activés, on clique ensuite sur la ligne du poste non soldé du compte d'attente (ici 47316000), puis on clique sur l'onglet Poste Résiduel

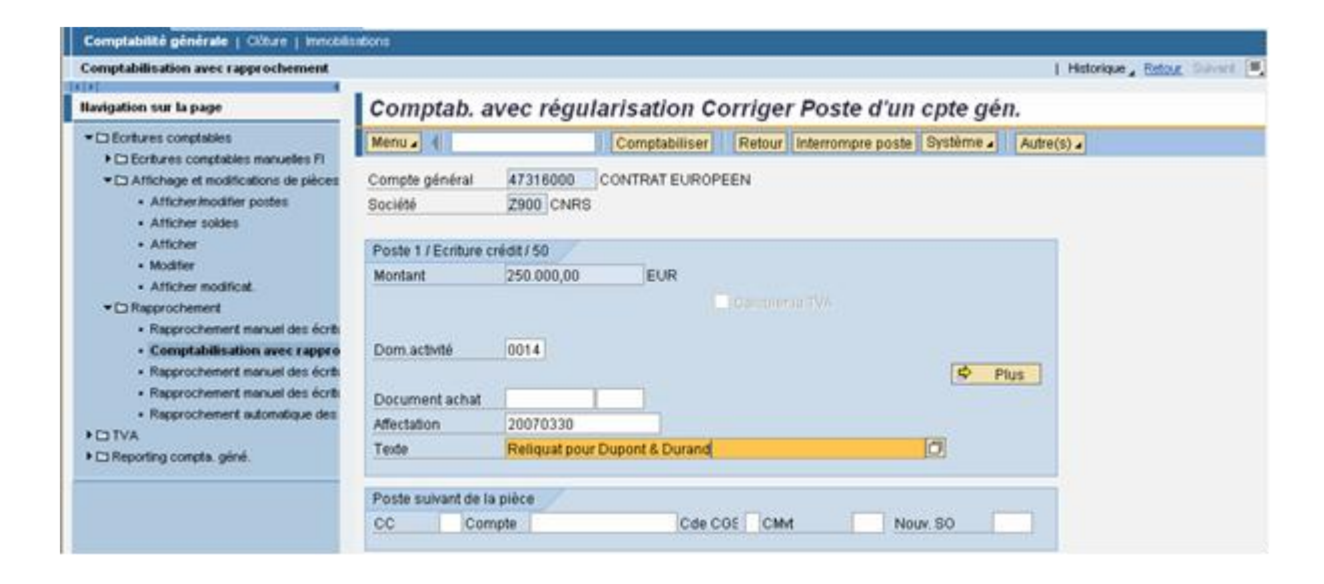



On double clique ensuite dans la zone blanche « Poste Résiduel » de la ligne du compte d'attente pour faire apparaître le montant résiduel qui restera sur ce compte d'attente non soldé.



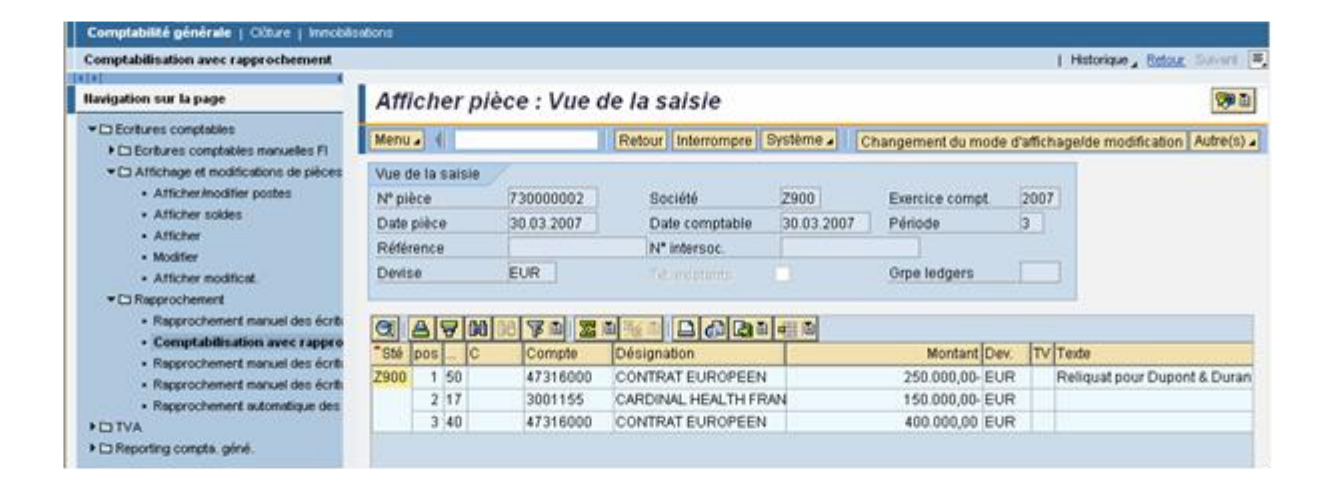

On simule la pièce

On double clique sur la ligne du poste résiduel (ici la première) et on y rajoute manuellement l'information pour quel(s) partenaire(s) est(sont) destiné(s) ce reliquat.




On comptabilise

Pour voir l'information Texte une fois la pièce comptabilisée, affichez la pièce et demandez une modification de l'affichage des postes en cliquant sur « Modifier Mise en forme » et ajoutez la zone « Texte »

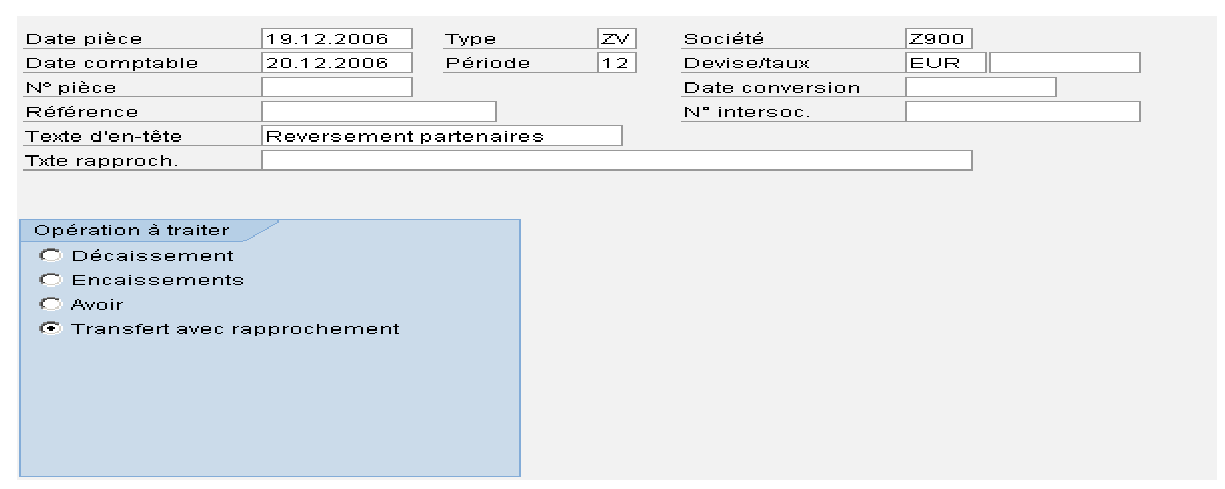



**4. Reversement aux différents partenaires via une écriture de transfert avec rapprochement (ZR et F-04 et utilisation des clés de compta 40 / 39)**

Débit 47316000 / 47318000 / 45800000 pour solde partiel (gestion successive de postes résiduels) ou total des fonds à reverser

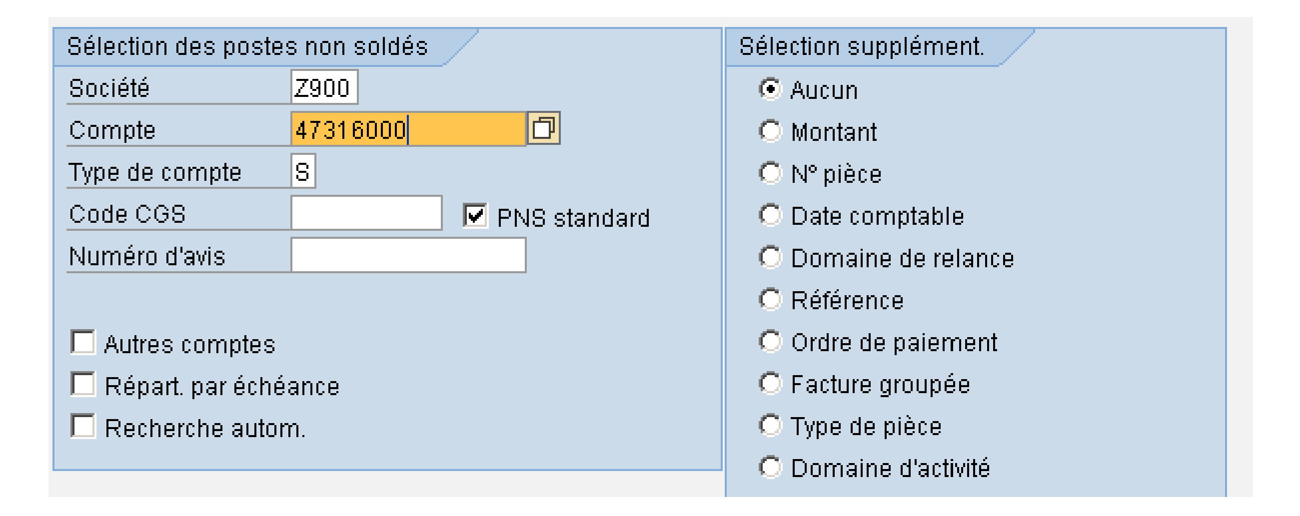
Crédit Tiers 1 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)

Crédit Tiers 2 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)



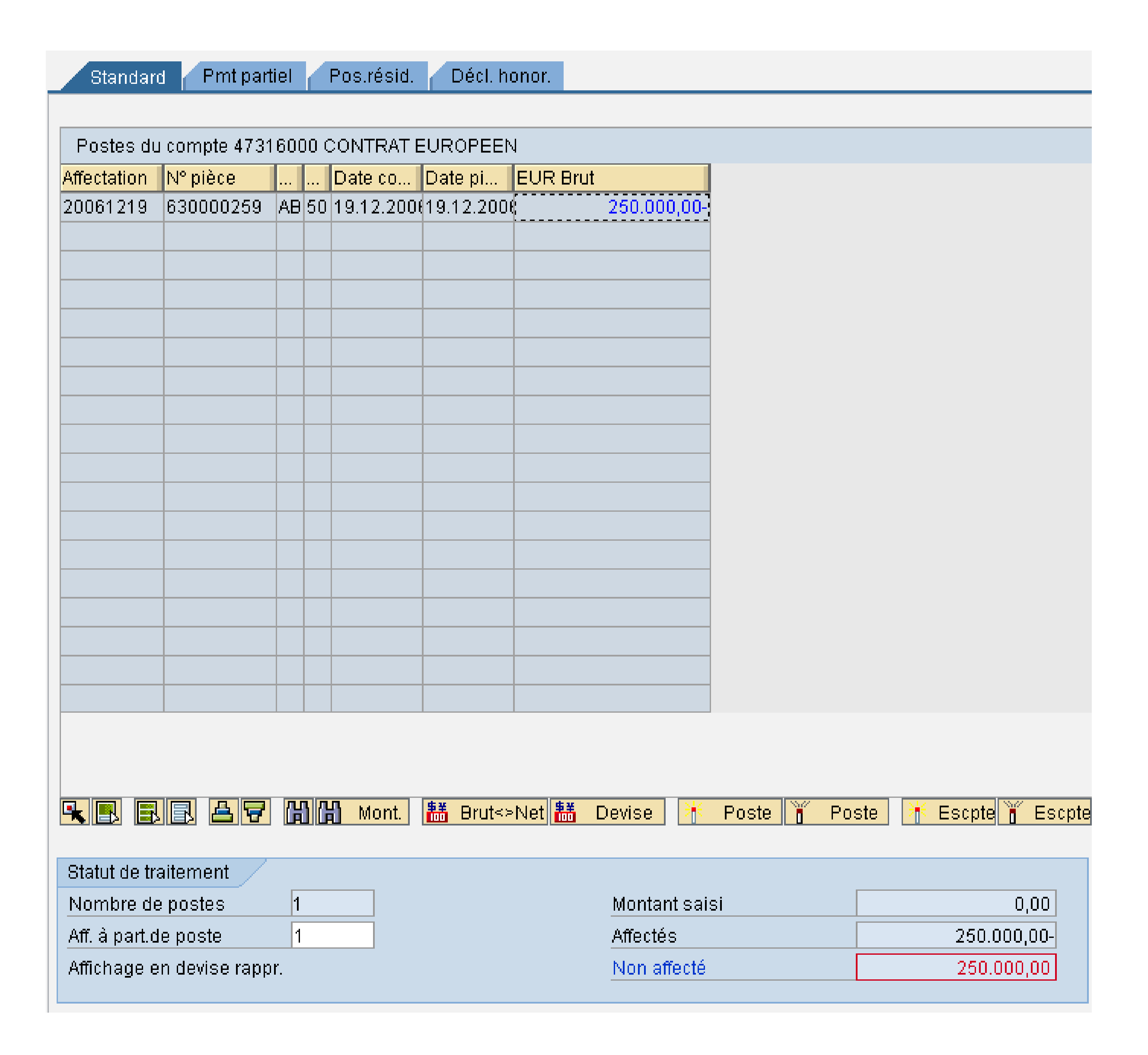

➔ Saisir le type de pièce ZV et renseigner un texte d'en-tête.

➔ Cochez Transfert avec rapprochement



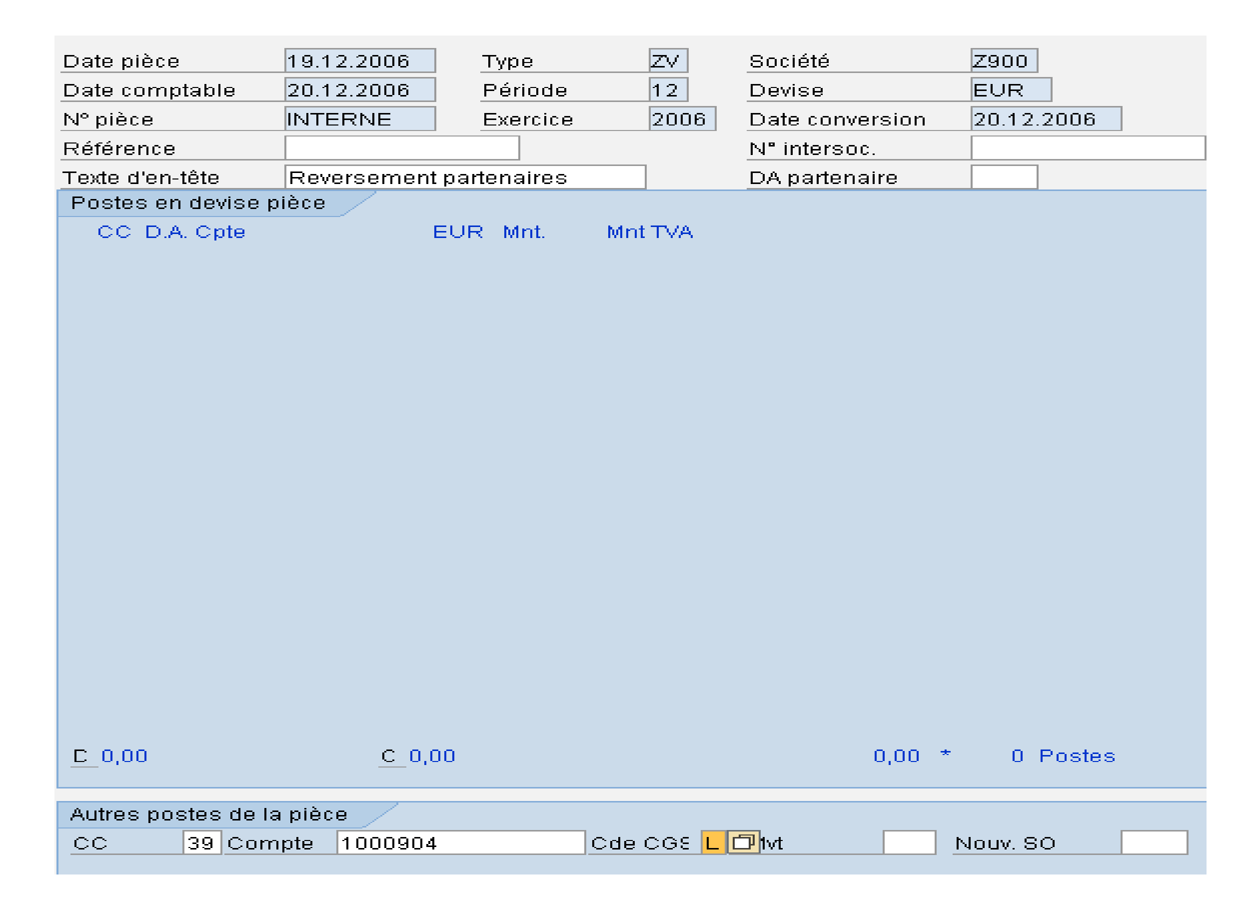

➔ Renseigner le compte 47316000

➔ Cliquez sur Traiter PNS

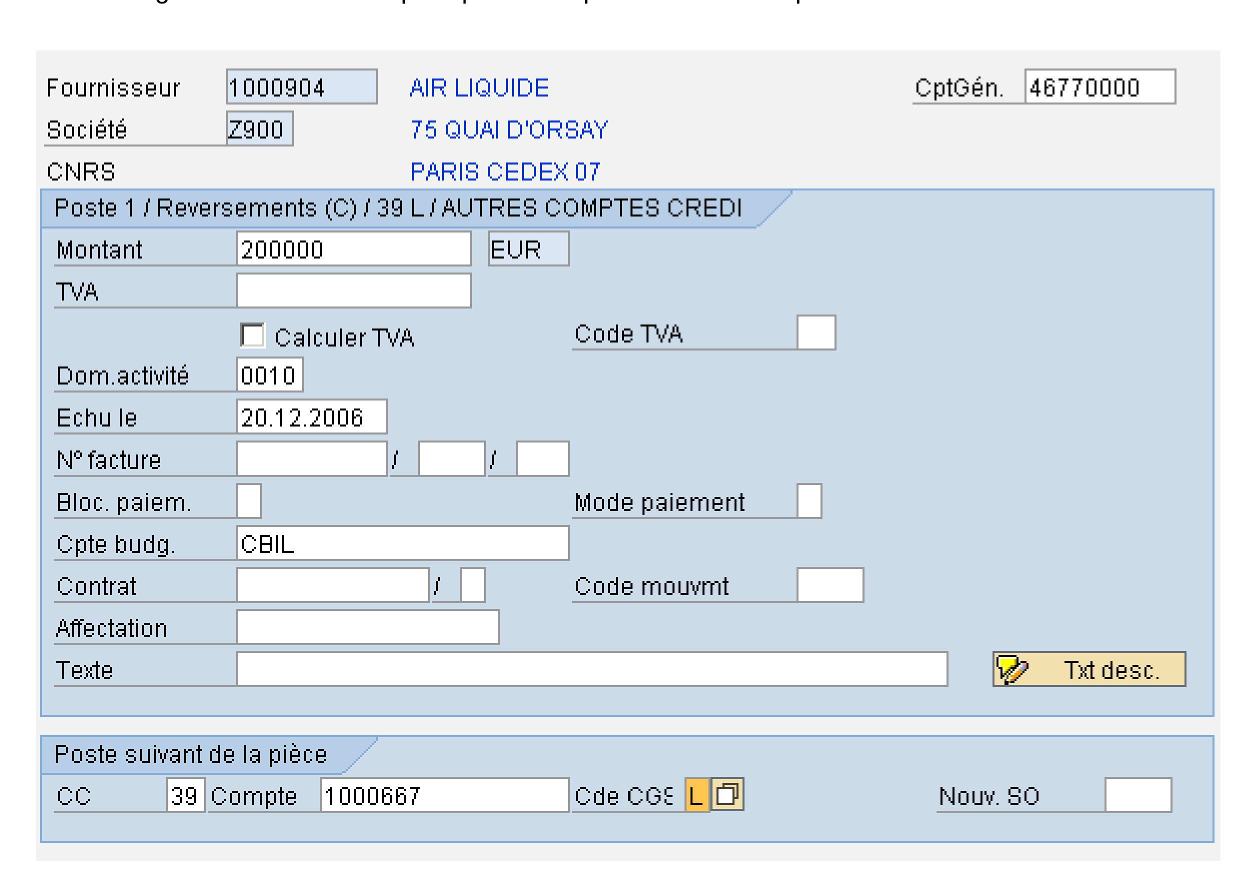



➔ Sélectionnez le poste à solder

➔ Cliquez sur Synthèse des pièces



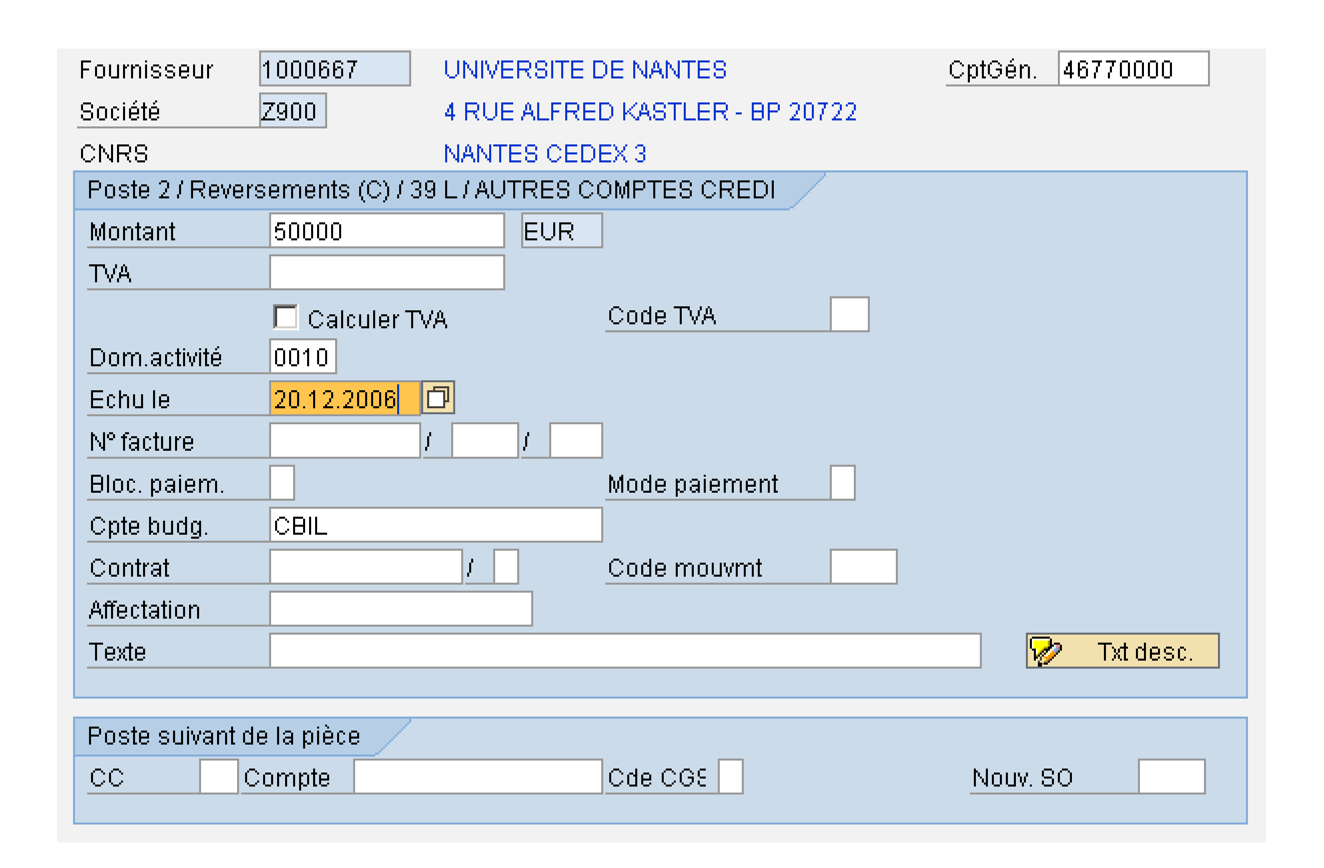

➔ Renseignez la clé de compta 39
➔ Renseignez le n° du fournisseur auquel on souhaite reverser
➔ Renseignez le code CGS L pour permettre pointer sur le compte 46770000.



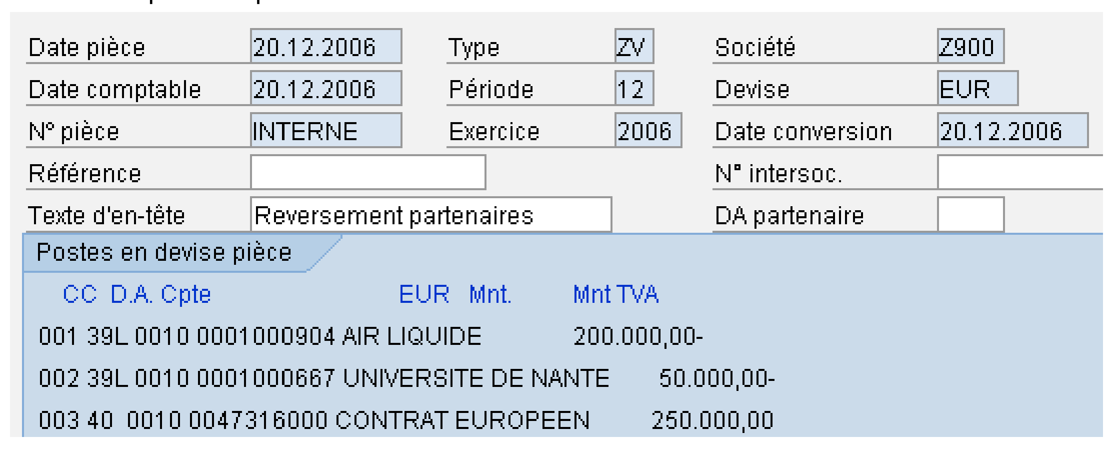
➔ Renseignez le montant que l'on souhaite reverser au partenaire

➔ Renseignez le domaine d'activité et la zone « Echu le »

➔ Faire de même pour les reversements à effectuer à d'autres partenaires (dans l'encart « Poste suivant de la pièce »)




➔ Simulez puis comptabilisez




**5. Règlement aux partenaires (automatique ou manuel) : (KZ et programme automatique de paiement)**

Débit Tiers 1 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)

Débit Tiers 2 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)

Crédit 51510000 Compte au trésor

### 8.7.3.2 CAS 2 : Le CNRS reverse d'abord aux autres partenaires les parts qui leur reviennent, puis prend en charge la facture client

**Etape 1 : Encaissement des fonds par le CNRS (incluant la part des partenaires donnant lieu à reversement) : DZ / F-28**

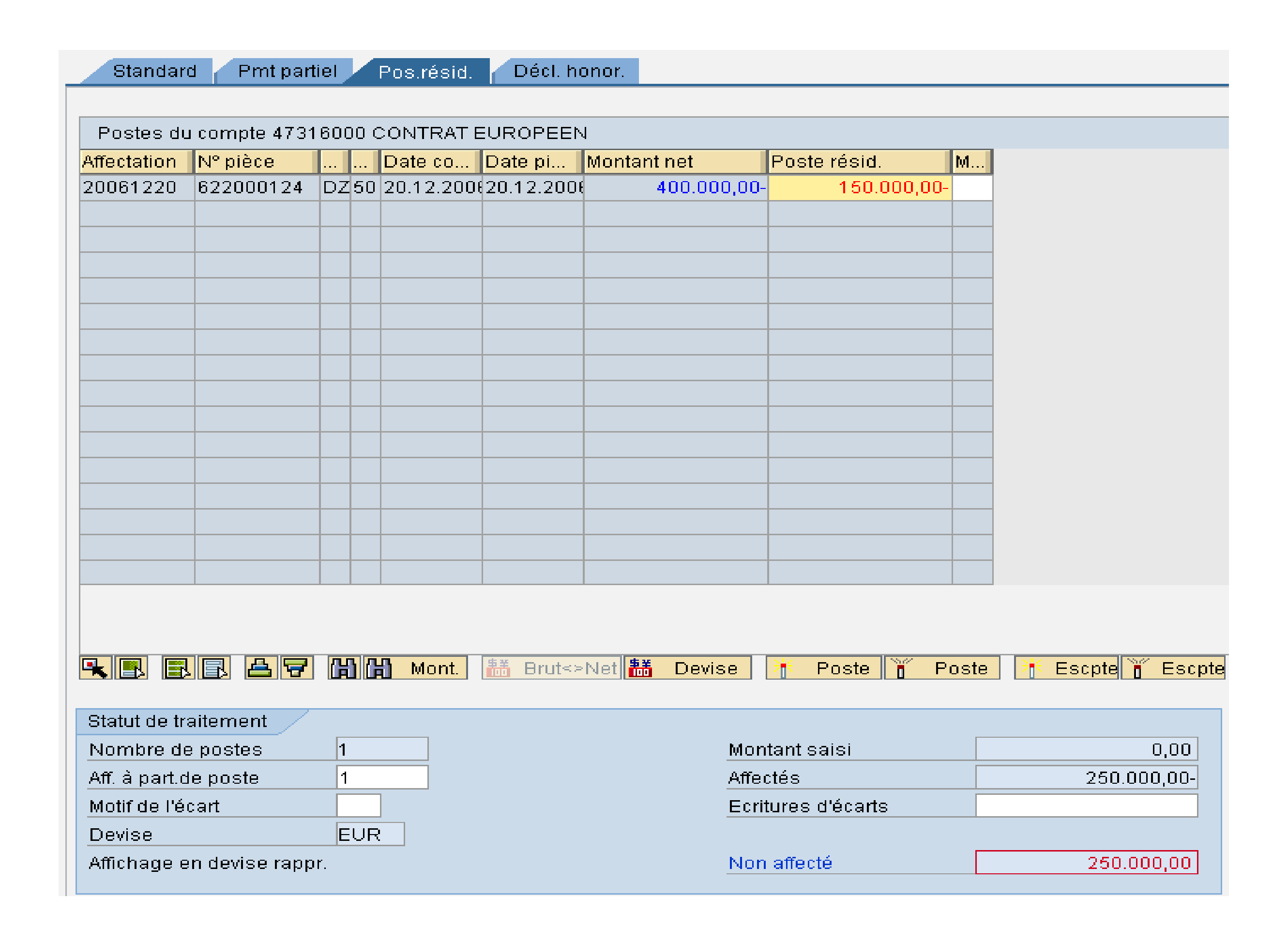
Cf ci-dessus.

**2. Reversement aux différents partenaires via une écriture de transfert avec rapprochement (ZR et F-04 et utilisation des clés de compta 40 / 39)**

Débit 47316000 / 47318000 / 45800000 pour solde partiel (gestion successive de postes résiduels) ou total des fonds à reverser

Crédit Tiers 1 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)

Crédit Tiers 2 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)




➔ Onglet Poste résiduel, sélectionnez le montant de la pièce

➔ Dans la zone « Poste résid. », saisir le montant correspondant à la prise en charge de la recette du CNRS (solde du 47316000) **précédée d'un signe « - ».**

**Comptab. avec régularisation Afficher Synthèse**

Menu | Comptabiliser | Retour | Interrompre | Système | Sélection

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Date pièce | 20.12.2006 | Type | ZV | Société | Z900 |
| Date comptable | 20.12.2006 | Période | 12 | Devise | EUR |
| N° pièce | INTERNE | Exercice | 2006 | Date conversion | 20.12.2006 |
| Référence | | | | N° intersoc. | |
| Texte d'en-tête | REVERSEMENT PARTENAIRES | | | DA partenaire | |

Postes en devise pièce

| CC | D.A. | Cpte | | EUR Mnt. | Mnt TVA |
|---|---|---|---|---|---|
| 001 | 39L | 0010 | 0001000904 AIR LIQUIDE | 200.000,00- | |
| 002 | 39L | 0010 | 0001000667 UNIVERSITE DE NANTE | 50.000,00- | |
| 003 | 50 | 0010 | 0047316000 CONTRAT EUROPEEN | 150.000,00- | |
| 004 | 40 | 0010 | 0047316000 CONTRAT EUROPEEN | 400.000,00 | |

**Etape 3 : Règlement aux partenaires (automatique ou manuel) : (KZ et programme automatique de paiement)**

Débit Tiers 1 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)

Débit Tiers 2 (avec code CGS «L » 46770000 Autres comptes créditeurs)

**Etape 4 : Prise en charge de la recette pour la part CNRS (DR)**

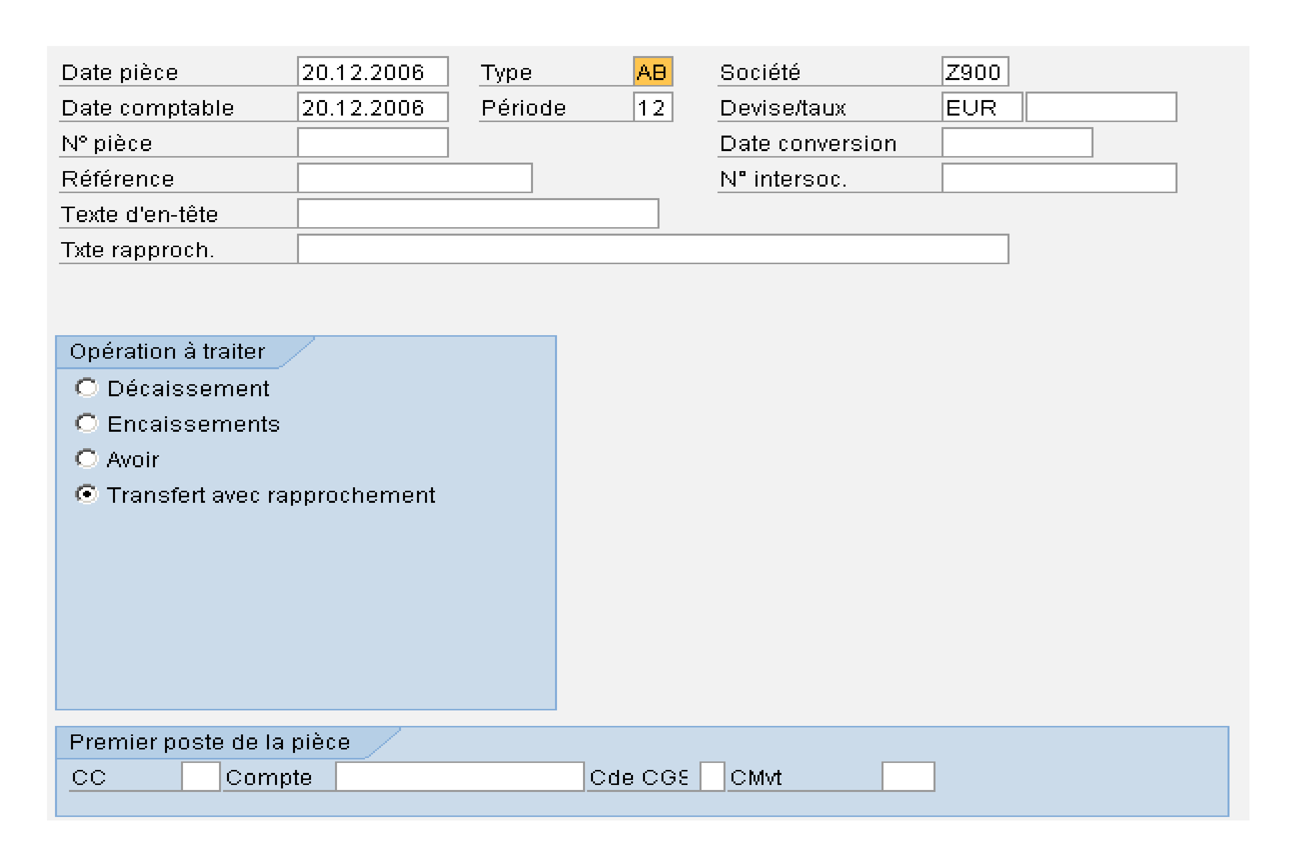
Débit 411xxx client financeur

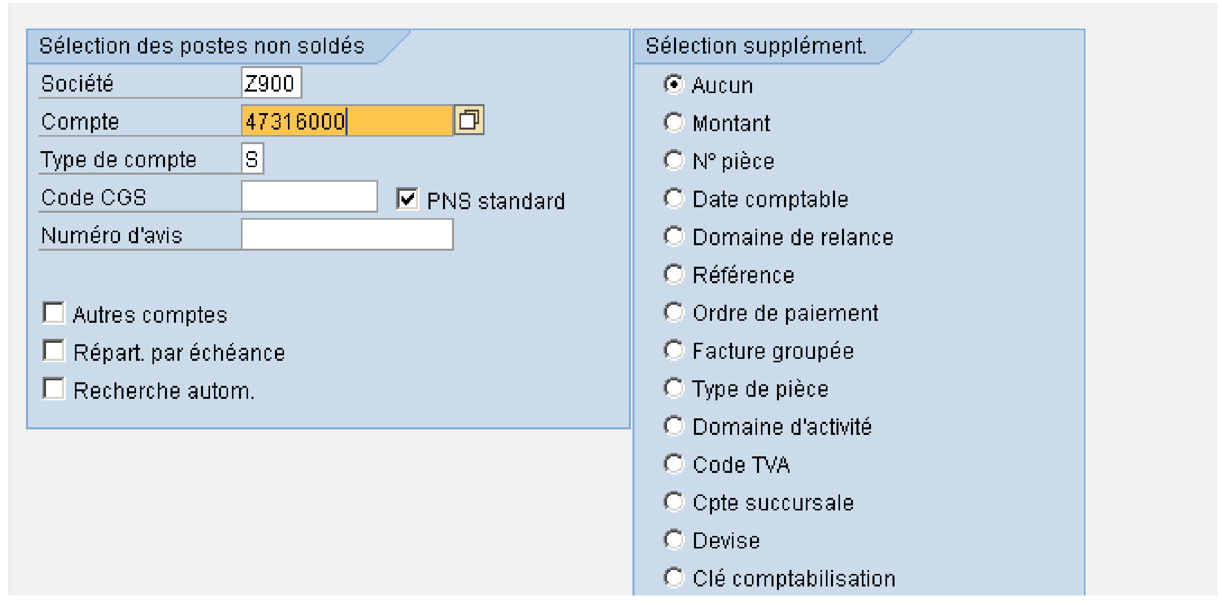
Crédit 7xxxxx Produit

**Etape 5 : Solde du compte d'attente pour la part CNRS via une écriture de transfert avec rapprochement (AB / F-04 et utilisation du poste résiduel)**

Débit 47316000 / 47318000 / 45800000 pour solde des fonds encaissés (poste initial rapproché)

Crédit 41100000 pour solde de la part CNRS (poste initial rapproché)


Date pièce 20.12.2006
Type AB
Société Z900
Date comptable 20.12.2006
Période 12
Devise/taux EUR
N° pièce
Date conversion
Référence
N° intersoc.
Texte d'en-tête
Txte rapproch.
Opération à traiter
Décaissement
Encaissements
Avoir
Transfert avec rapprochement
Premier poste de la pièce
CC
Compte
Cde CGS
CMvt


Sélection des postes non soldés
Société Z900
Compte 47316000
Type de compte S
Code CGS
PNS standard
Numéro d'avis
Autres comptes
Répart. par échéance
Recherche autom.
Sélection supplément.
Aucun
Montant
N° pièce
Date comptable
Domaine de relance
Référence
Ordre de paiement
Facture groupée
Type de pièce
Domaine d'activité
Code TVA
Cpte succursale
Devise
Clé comptabilisation

Standard | Pmt partiel | Pos.résid. | Décl. honor.

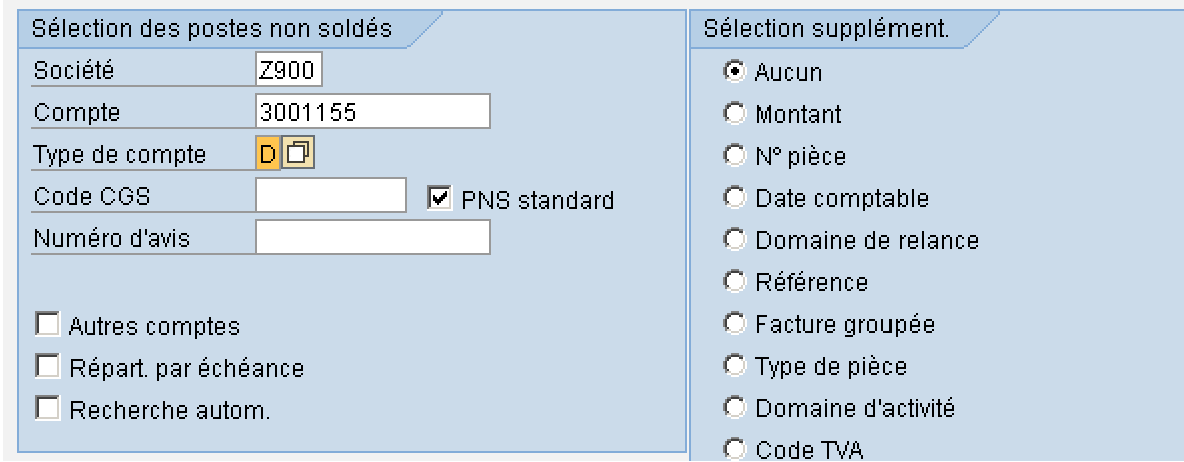
Postes du compte 47316000 CONTRAT EUROPEEN

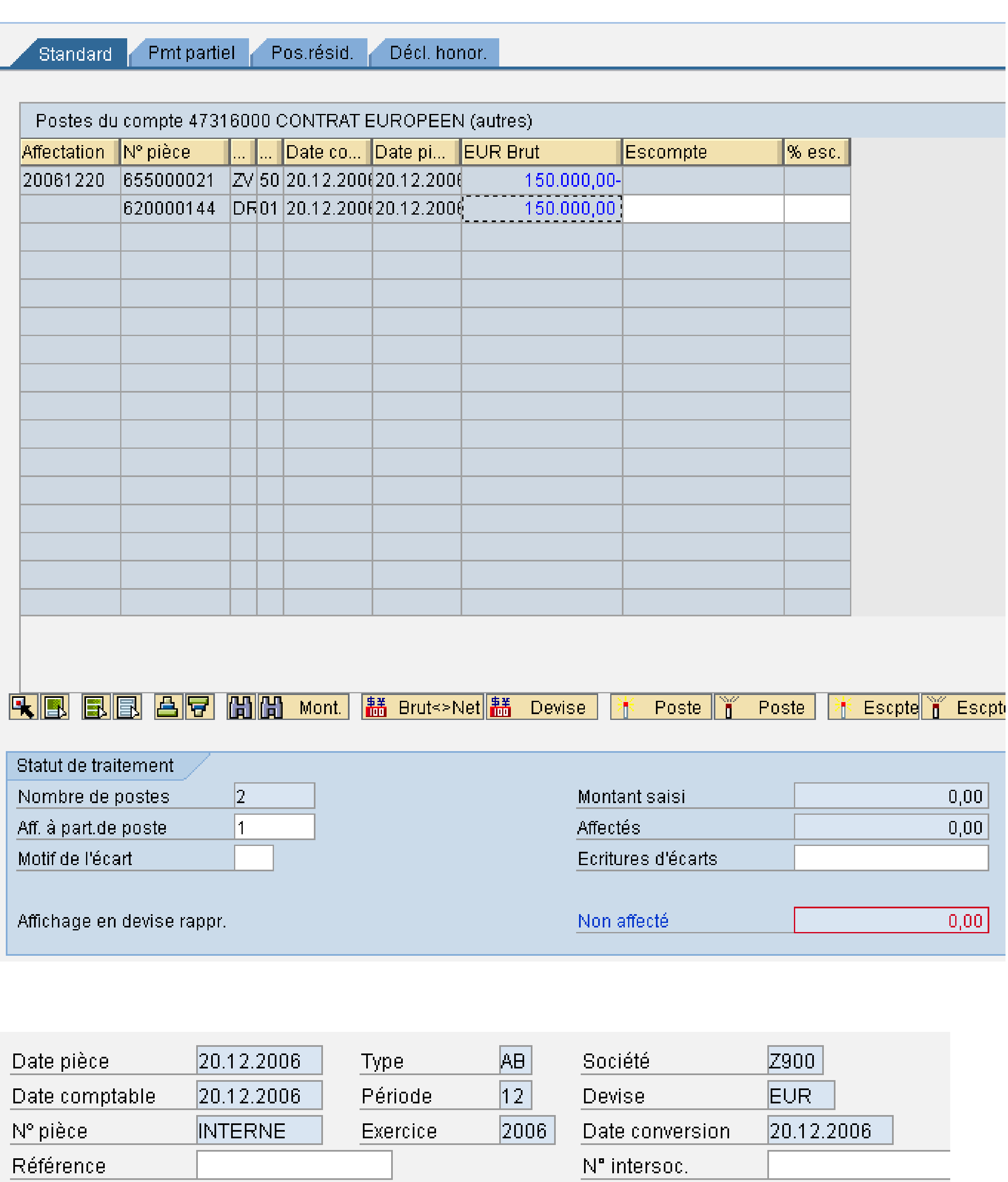
| Affectation | N° pièce | ... | ... | Date co... | Date pi... | EUR Brut |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 20061220 | 655000021 | ZV | 50 | 20.12.200( | 20.12.200( | 150.000,00- |

Mont. | Brut<->Net | Devise | Poste | Poste | Escpte | Escpte

Statut de traitement

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nombre de postes | 1 | Montant saisi | 0,00 |
| Aff. à part.de poste | 1 | Affectés | 150.000,00- |
| Affichage en devise rappr. | | Non affecté | 150.000,00 |





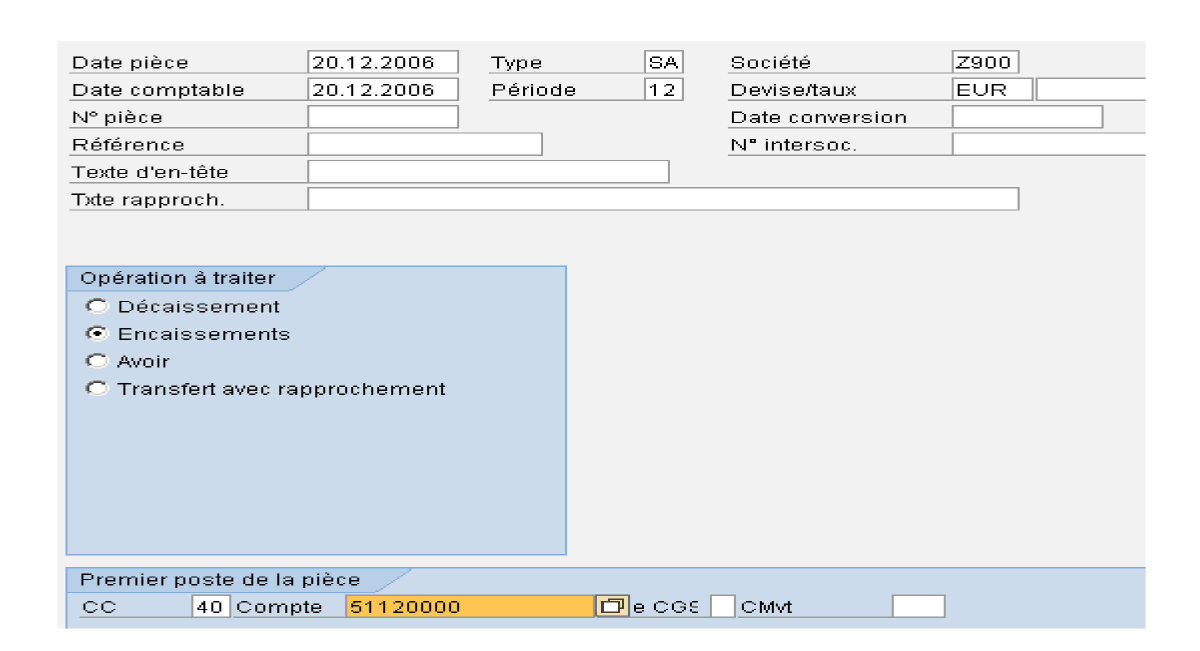

Date pièce 20.12.2006
Type AB
Société Z900
Date comptable 20.12.2006
Période 12
Devise EUR
N° pièce INTERNE
Exercice 2006
Date conversion 20.12.2006
Référence
N° intersoc.
Texte d'en-tête
DA partenaire
Postes en devise pièce
CC D.A. Cpte EUR Mnt. Mnt TVA
001 17 0010 0003001155 Commission Europ en 150.000,00-
002 40 0010 0047316000 CONTRAT EUROPEEN 150.000,00

## 8.7.4 Encaissement d'un fournisseur – F-28/F-04

Pour exemple : cas d'un missionnaire qui, lors de la liquidation d'une mission, a trop perçu et doit reverser.



**Dans ce cas, il faudra utiliser comme type de pièce « SA » et le n° du fournisseur au lieu du n° du client.**

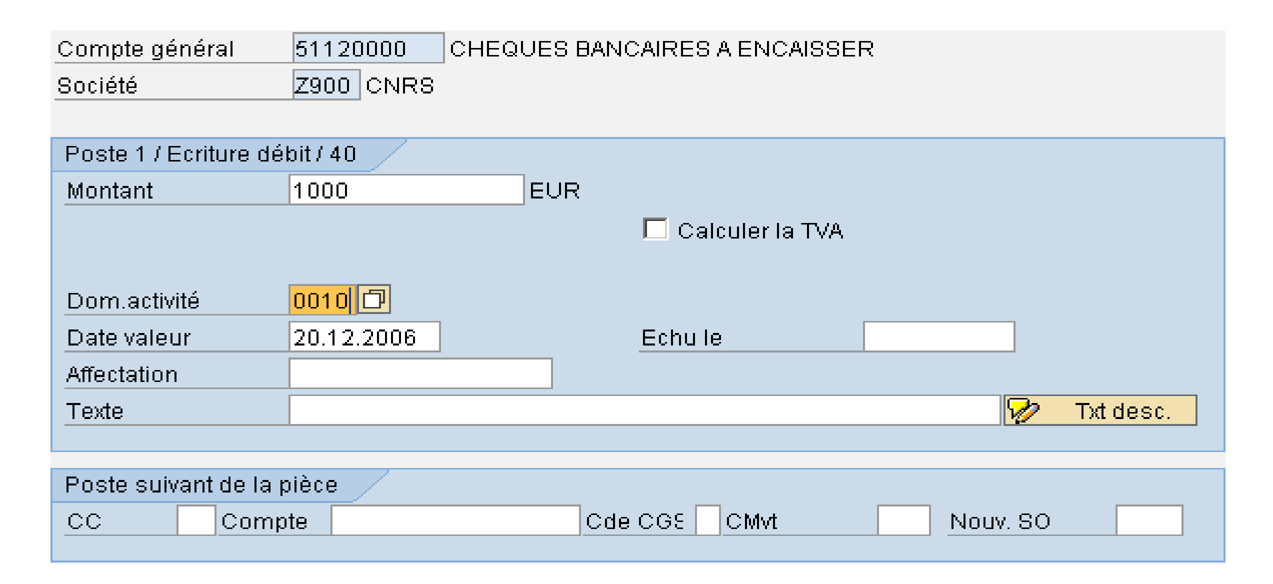


Date pièce 20.12.2006 Type SA Société Z900
Date comptable 20.12.2006 Période 12 Devise/taux EUR
N° pièce Date conversion
Référence N° intersoc.
Texte d'en-tête
Txte rapproch.

Opération à traiter
- Décaissement
- Encaissements
- Avoir
- Transfert avec rapprochement

Premier poste de la pièce
CC 40 Compte 51120000 e CGS CMvt

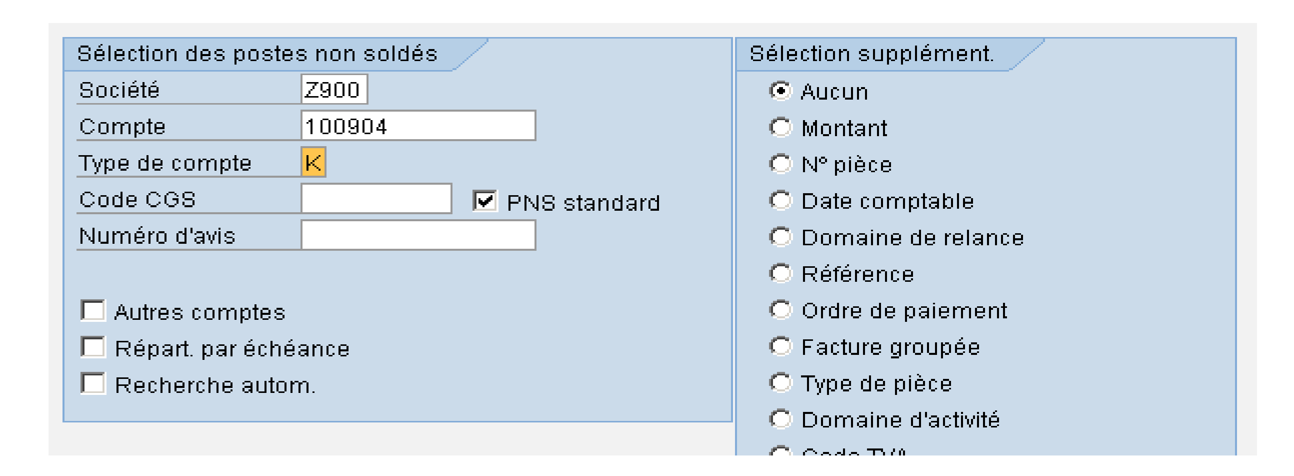
➔ Type de pièce SA



Compte général 51120000 CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER
Société Z900 CNRS

Poste 1 / Ecriture débit / 40
Montant 1000 EUR
Calculer la TVA
Dom.activité 0010
Date valeur 20.12.2006 Echu le
Affectation
Texte Txt desc.

Poste suivant de la pièce
CC Compte Cde CGS CMvt Nouv. SO




➔ N° de fournisseur
➔ Type de compte « K »

## 8.8 Encaissement des avances



Cf. Manuel d ‘utilisation Contrats – BFC-MUT-CTR – § 4.8.7
Encaissement d’une avance

# 9 Recouvrement

## 9.1 Rappel des principales règles fonctionnelles

Il est créé un domaine de relance pour chaque délégation permettant ainsi, pour un même tiers, un lancement du programme de relance distinct et un suivi des dates et niveaux de relance par délégation.

Dans le cadre de BFC, tous les postes Client qu'ils soient issus de la facturation client classique ou directement comptabilisés dans la comptabilité générale, sont susceptibles d'être relancés.

- Pour les documents issus de la facturation client classique, l'affectation du domaine de relance au domaine commercial permet l'alimentation automatique par défaut du domaine de relance au niveau des postes comptables créés.

- Pour les postes Client directement issus de la comptabilité générale, le domaine de relance est rapatrié automatiquement en fonction du domaine d'activité.

Il est possible de relancer toutes les opérations standard (factures, avoirs) ainsi que les demandes d'acomptes.

Il a été défini quatre procédures de relances pour le CNRS:

- Z00A « Proc. de relance à 3 niveaux (Débiteurs français privés) »
- Z00B « Proc. de relance à 5 niveaux (Débiteurs français publics) »
- Z00C « Proc. de relance à 4 niveaux (Débiteurs étrangers privés) »
- Z00D « Proc. de relance à 5 niveaux (Débiteurs étrangers publics) »

Chaque procédure aura plusieurs niveaux de relance (entre 3 et 5) en fonction du nombre de jours de retard des postes.

Le nombre de jours de retard est calculé par le système à partir de la date de prise en charge de la facture, en fonction de la condition de paiement (45 jours) auquel il faut ajouter le nombre de jours nécessaires pour atteindre le niveau de relance.

Ex : dans la procédure de relance Z00A, pour atteindre le niveau 2, il faut que la facture ait une échéance nette = date comptable + 45 jours + 45 jours. Donc si la facture a été prise en charge le 01.03.2013, elle ne sera relancée qu'à partir du 01/06/2013.

En fonction de la procédure et du niveau de relance, il a été défini un montant en dessous duquel on ne relance pas le client.

Le montant contrôlé est, par client, le **montant total des postes** en retard nécessaire pour déclencher un niveau de relance. Si ce montant n'est pas atteint dans un niveau de relance, les postes de ce niveau seront alors additionnés au niveau de relance directement inférieur (le système vérifie alors si une relance peut être générée dans ce niveau inférieur).

---



Cf Annexe 8

---

Dans toutes les procédures de relance le dernier niveau ne prévoit pas l'envoi d'une lettre au client.

Pour la procédure Z00A, le dernier niveau (3ème) prévoit l'envoi d'un courrier à destination d'un huissier. La lettre ainsi générée doit porter en en-tête les coordonnées de l'huissier qui va s'occuper du recouvrement et non pas celles du client lui-même.

Certains niveaux de relance de procédures ne possèdent pas de formulaire associé.

Il s'agit du niveau 5 de la procédure de relance Z00B, des niveaux 2, 3 et 4 de la procédure de relance Z00C et des niveaux 3 et 5 de la procédure de relance Z00D. Un état de suivi à lancer manuellement permet de visualiser l'ensemble des factures client (n° de facture client et n° de pièce comptable lorsque la recette est comptabilisée directement en comptabilité générale) ayant atteint le niveau 5 de relance par domaine de relance. Utilisation de l'état des postes individuels clients (FBL5N – variante Alerte niv. 5 – DR14 par exemple).

## 9.2 Affectation d'une procédure de relance à un tiers

Pour l'affectation d'une procédure de relance à un tiers



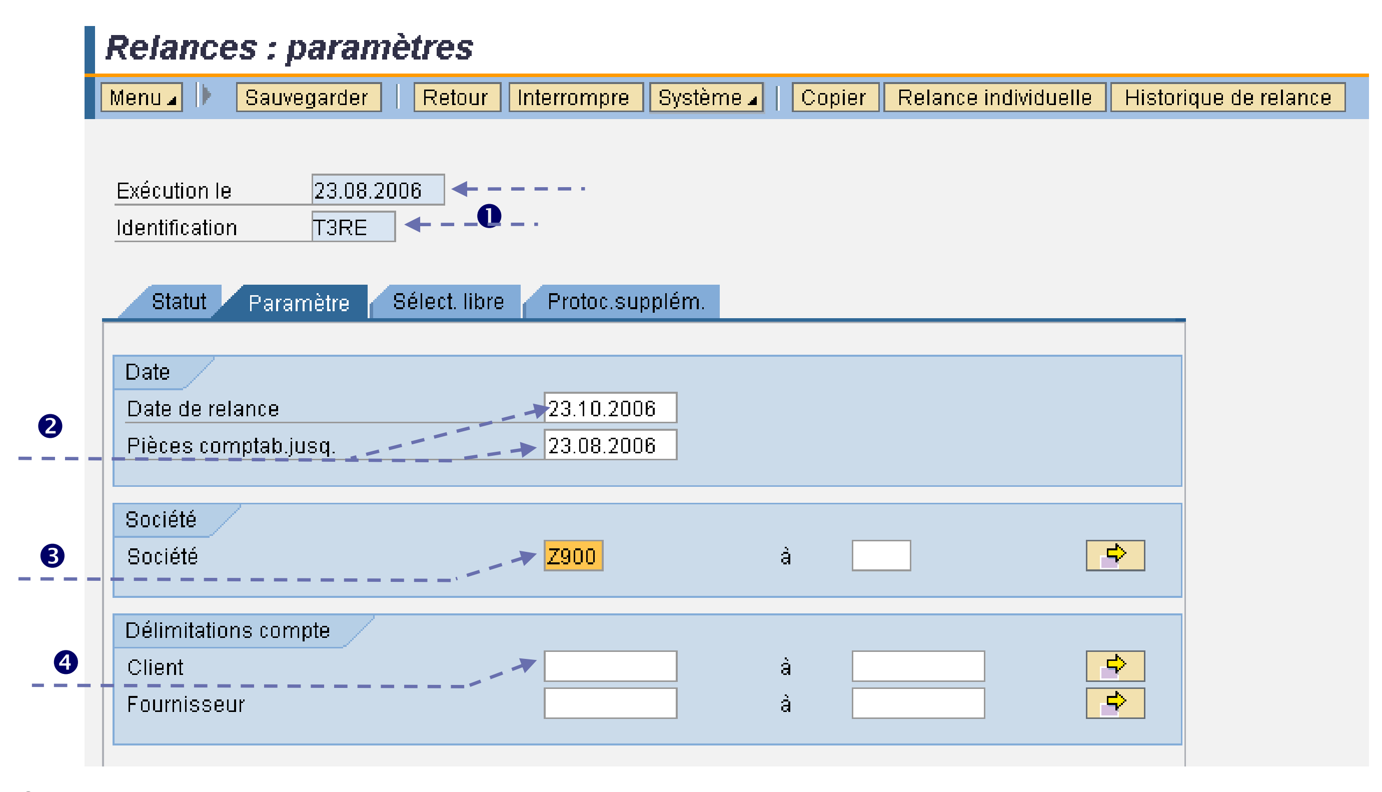
Cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome1A - BFC-MUT-REC-Tome1A - § 3.2.1 Créer un client et l'annexe Recouvrement

## 9.3 Relancer un client

La gestion de la relance client se gère à travers le chemin d'accès
Recettes → Recouvrement → Relances Clients → Cycle de relance
Transaction : F150

**1ère étape :** définir les paramètres de la relance.

Sur l'en-tête et onglet Paramètre : renseignez comme suit :



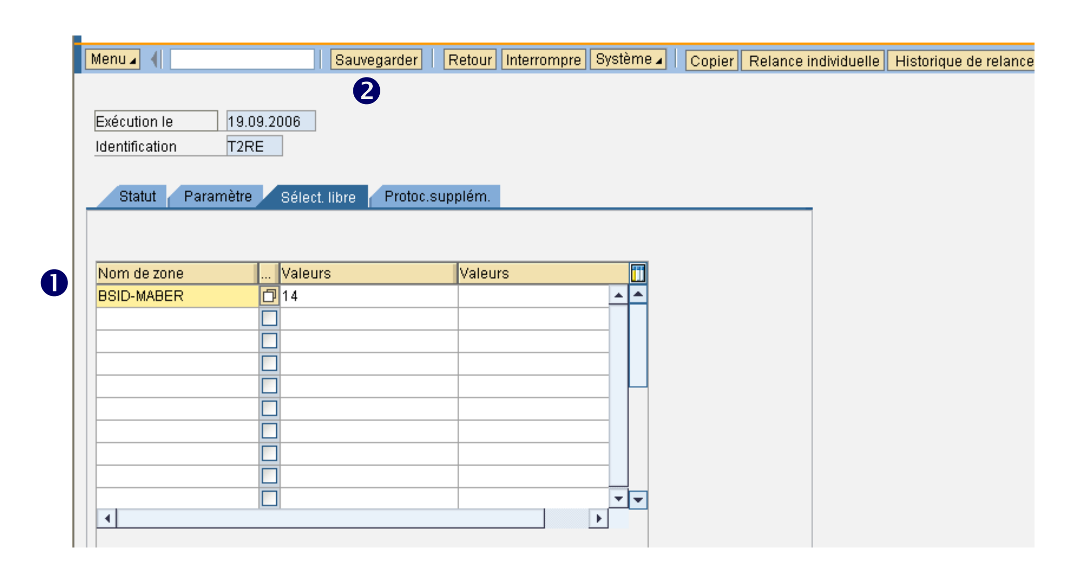

❶ Indiquez la date d'exécution de la relance (date du jour) ainsi qu'un identifiant.

❷ Renseignez la date de relance qui figure en en-tête de lettre et une date dans la zone « Pièces comptab. Jusq. » qui va prendre en compte les postes comptabilisés jusqu'à ce jour, durant le traitement.

❸ Saisissez la société sinon rapatrié automatiquement

❹ Indiquez OBLIGATOIREMENT le compte client concerné, ou une plage de compte client.

Sur l'onglet Sélection libre, renseignez :

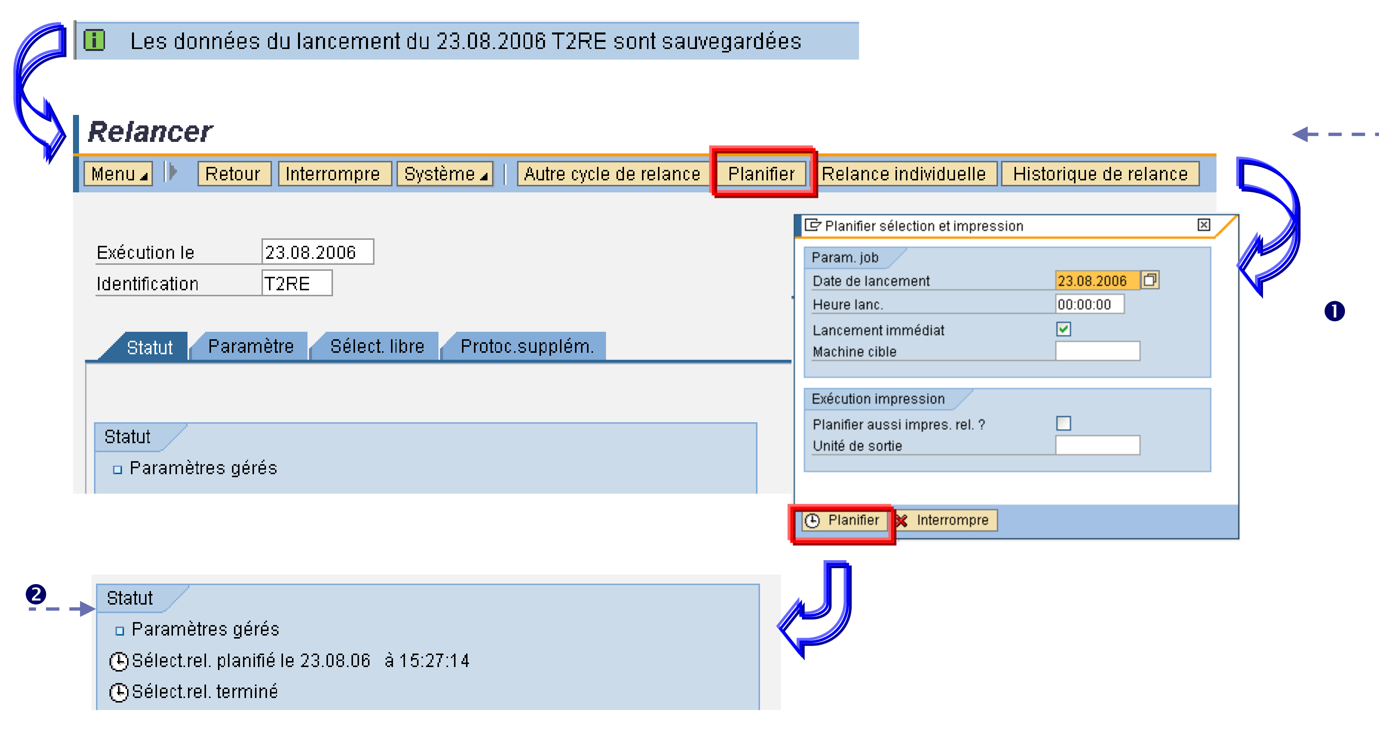



❶ Renseignez OBLIGATOIREMENT le code de la zone qui vous permet de restreindre la relance pour votre délégation (BSID-MABER pour le domaine de relance). Renseignez la valeur de cette zone pour laquelle la relance doit être lancée.

Attention, ne pas cocher le bouton "exclure valeurs" car sinon il exclut la DR renseignée et prend en compte toutes les autres.

❷ Sauvegardez les paramètres de la relance client et revenir sur l'onglet Statut

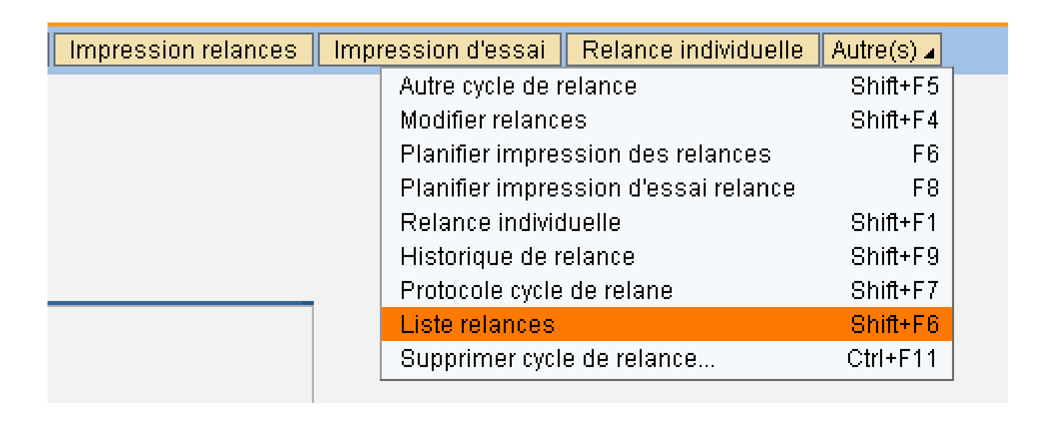
**2ème étape :** planifier l'exécution de la relance précédemment définie




❶ Cochez la case « Lancement immédiat » et cliquez sur « Planifier ».

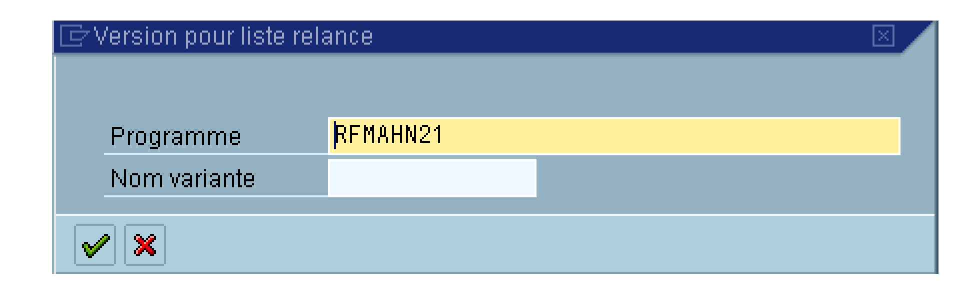
❷ Appuyez sur la touche « Entrée » pour actualiser l'affichage du statut qui indiquera alors que la sélection est terminée.

**3ème étape :** accéder à la liste des pièces relancées et demander une impression d'essai

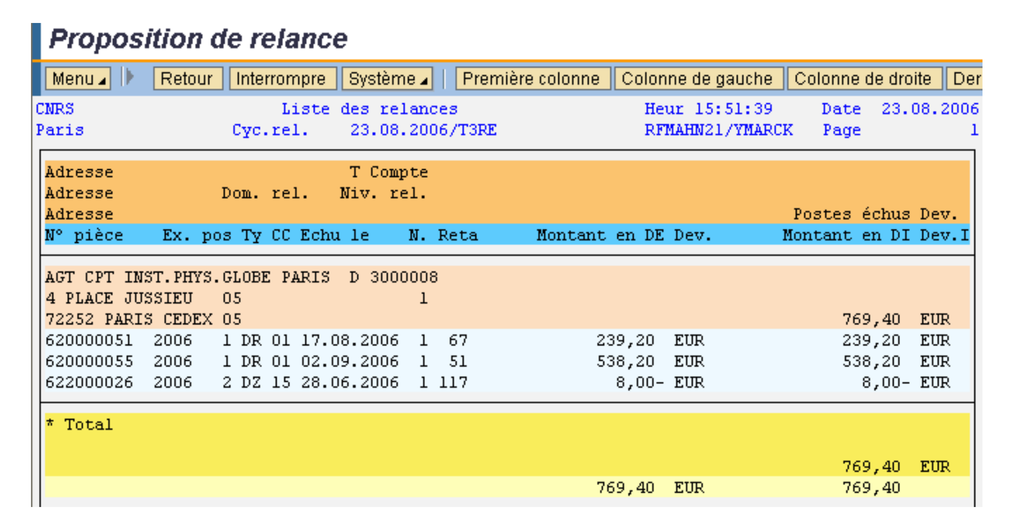



Cliquez sur « Liste relances » sous le bouton « Autre(s) » de manière à visualiser les pièces relancées.

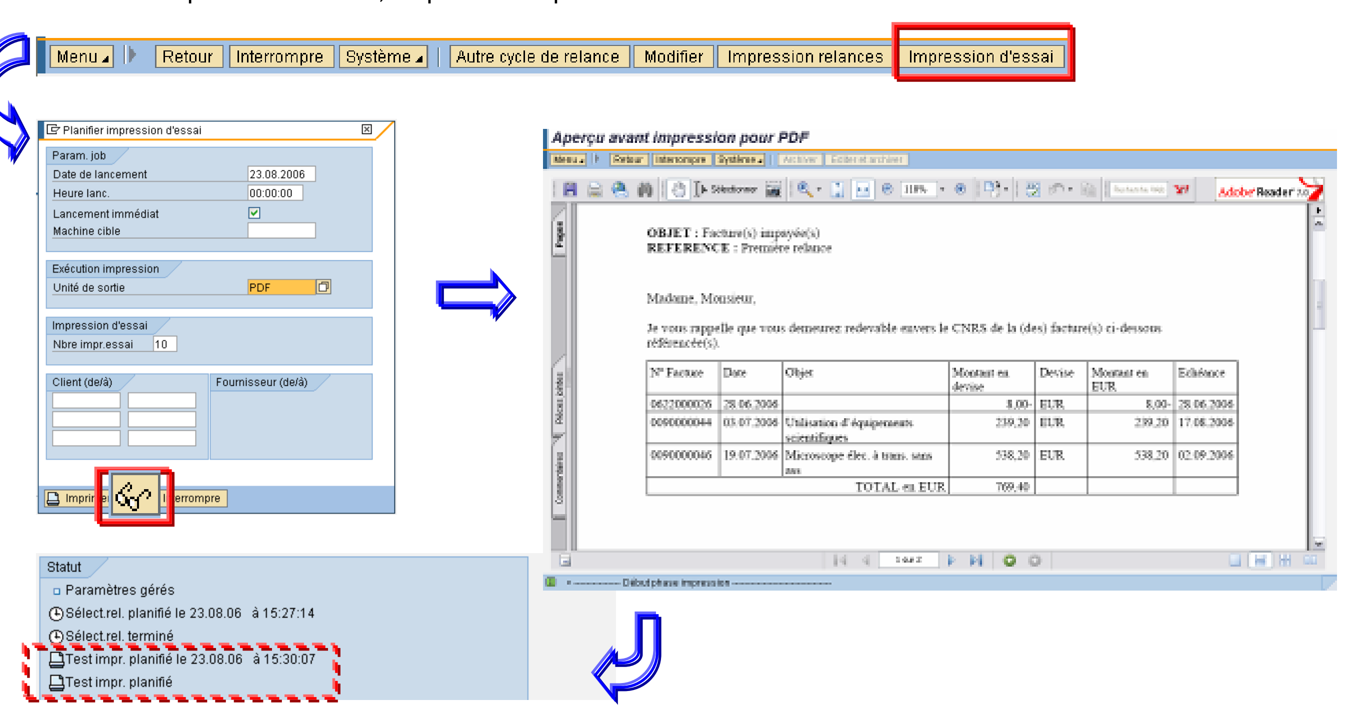
La fenêtre ci-dessous apparaît. Il vous suffit de valider pour voir la liste des pièces.



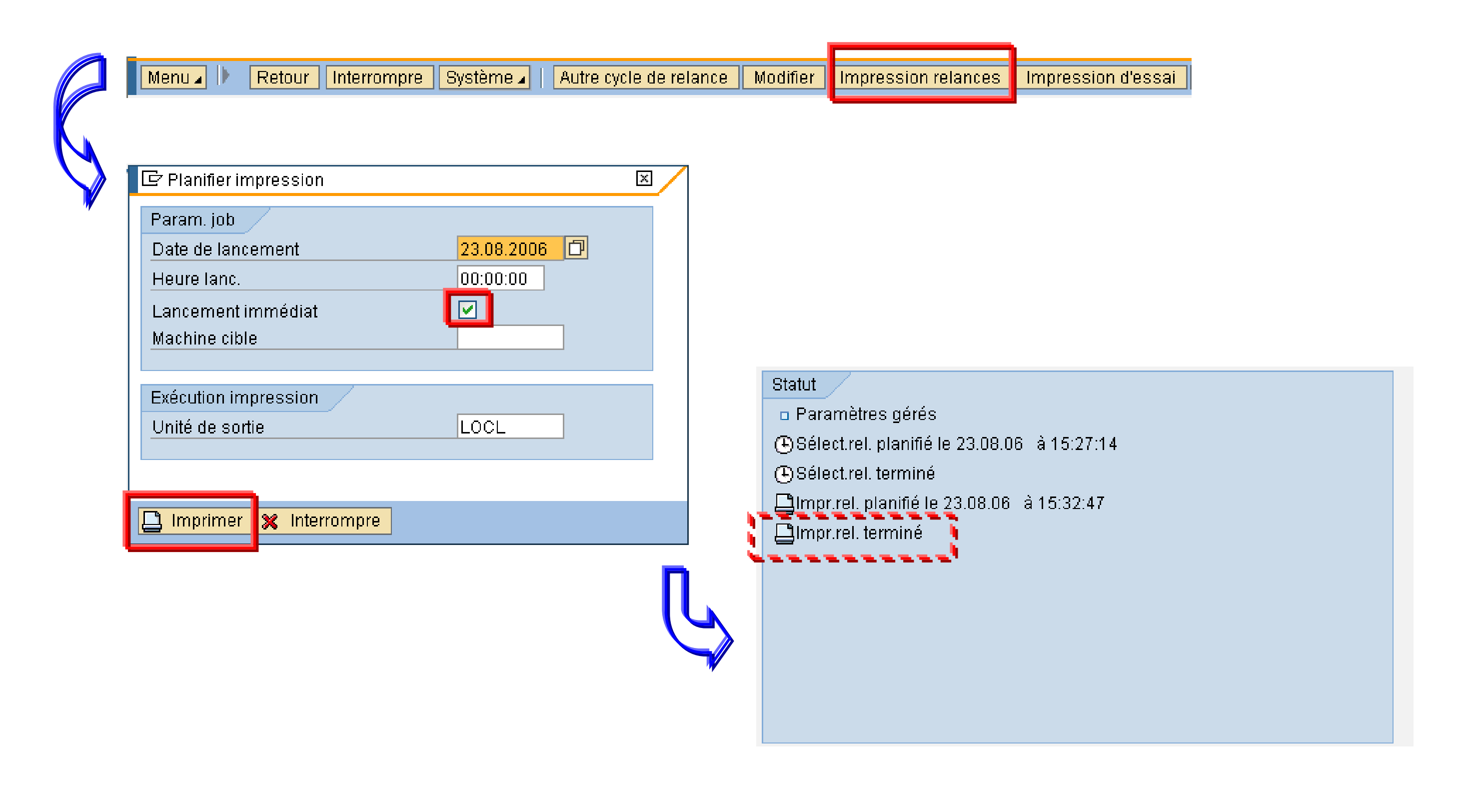

On peut analyser toutes les pièces sélectionnées qui vont apparaître dans le formulaire de relance avec le niveau de relance associé, les montants, le type de pièce …




Pour l'impression d'essai, cliquer sur Impression d'essai

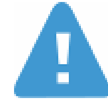



**4ème étape :** Exécuter l'impression en réel des formulaires




Ce n'est qu'une fois l'impression terminée que les fiches clients et les pièces comptables seront mises à jour du niveau de relance.

Rappel: l'impression des formulaires de relance s'effectue à partir de l'ordre spool. Il y a autant d'ordres spool que de formulaires à imprimer.



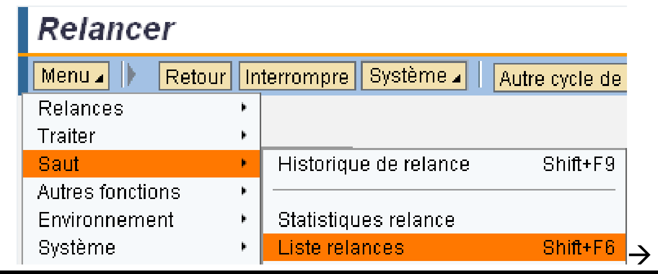
Un cycle de relance généré mais non exploité, c'est-à-dire pour lequel l'étape 4 ci-dessus n'est pas réalisée, empêche la création de relances sur la même sélection de clients.

Ainsi si le statut d'un cycle n'est pas « Impr.rel.terminé », il faut soit réaliser cette dernière étape, soit supprimer le cycle.

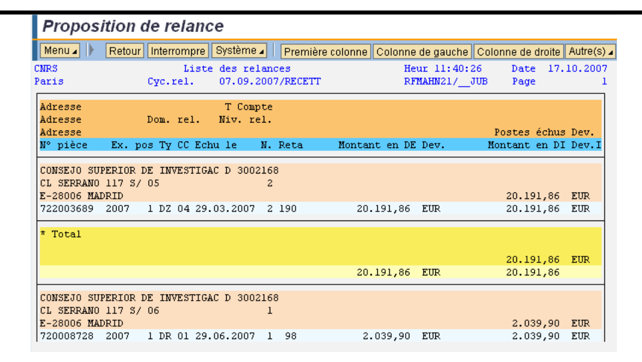
**Exemple :**

07.09.2007 RECETT Sélect.rel. terminé → ce cycle n'est pas imprimé

Pour voir si des relances sont bloquées :



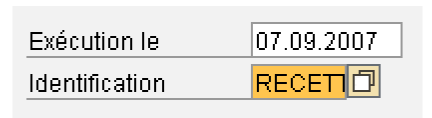

→



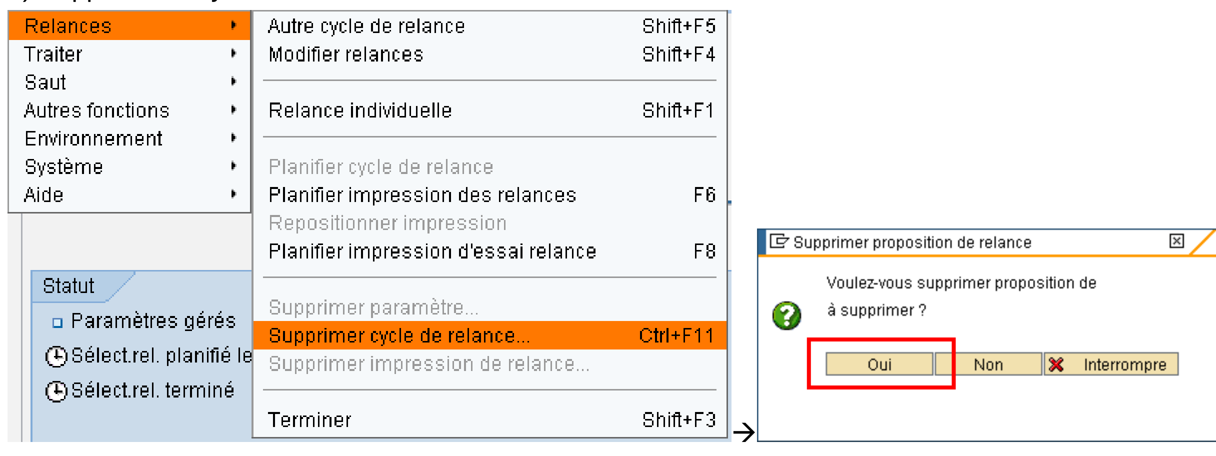

L’état n’est pas vide, ce cycle bloque donc des relances.

**Pour supprimer un cycle de relance :**

1) le sélectionner :

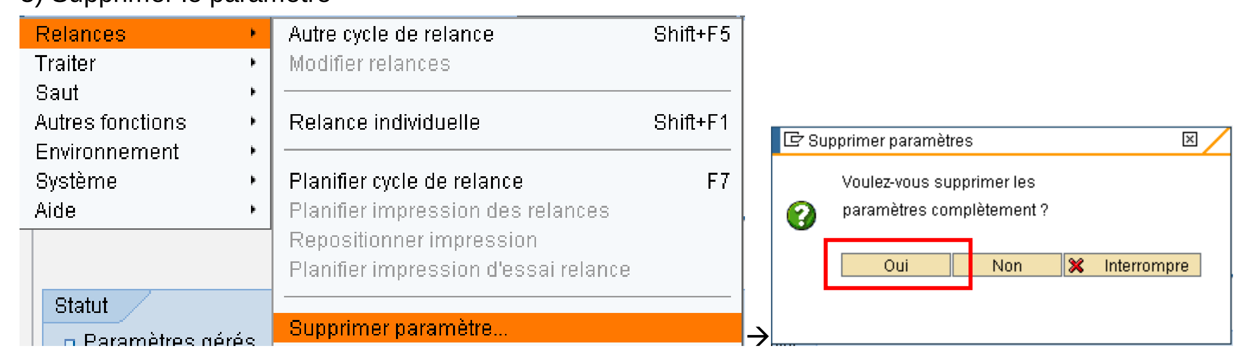



2) Supprimer le cycle




Un message confirme l’action : Données de relance du 07.09.07 identification RECETT ont été supprimées

3) Supprimer le paramètre




**Remarque :**

Il est impossible de supprimer un cycle qui a été imprimé.

## 9.4 Contrôler les Relances

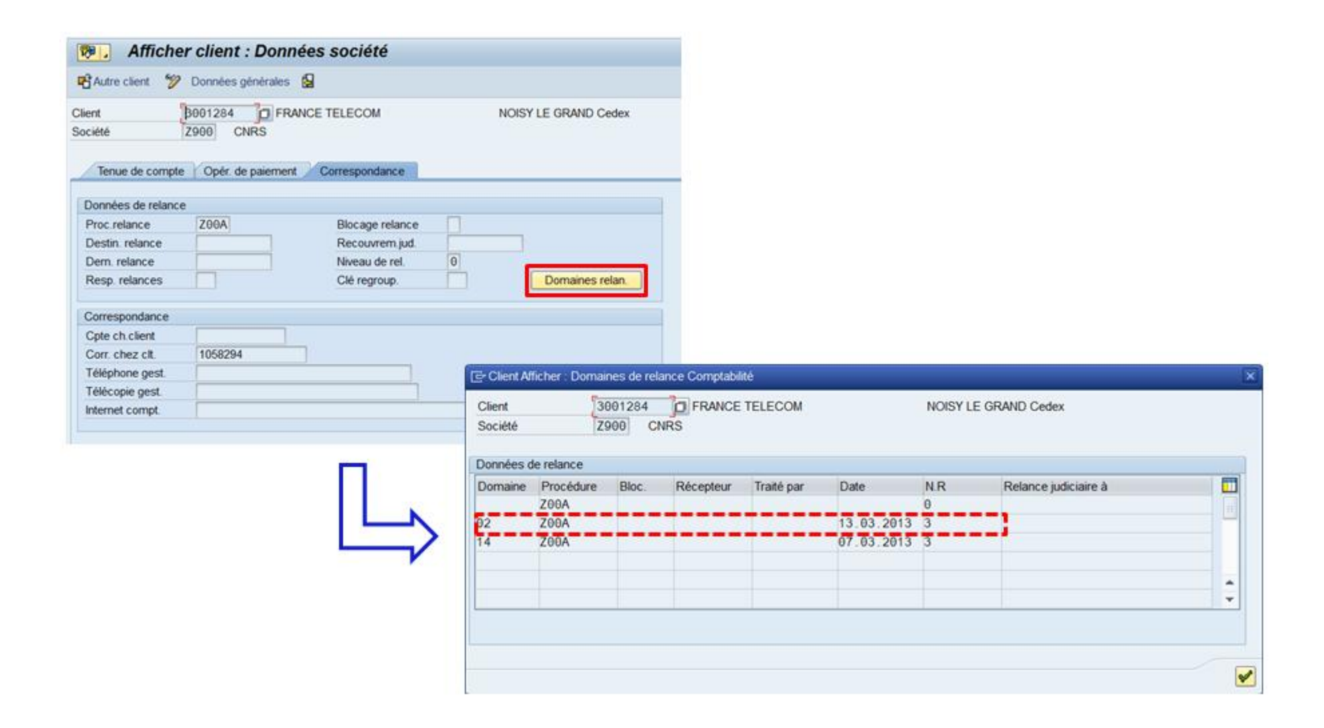
Deux contrôles principaux sont disponibles :

Sur la fiche du (des) client(s) relancé(s), au niveau de l'onglet correspondance, figure la dernière procédure de relance exécutée

Sur l'état des postes non soldés du client, on peut vérifier l'affectation d'un nouveau niveau de relance, d'une date de relance sur chacun des postes relancés.

Pour accéder à la fiche du tiers, suivre le chemin :

Référentiels – Tiers – Clients – Afficher Clients (central) – onglet Correspondance

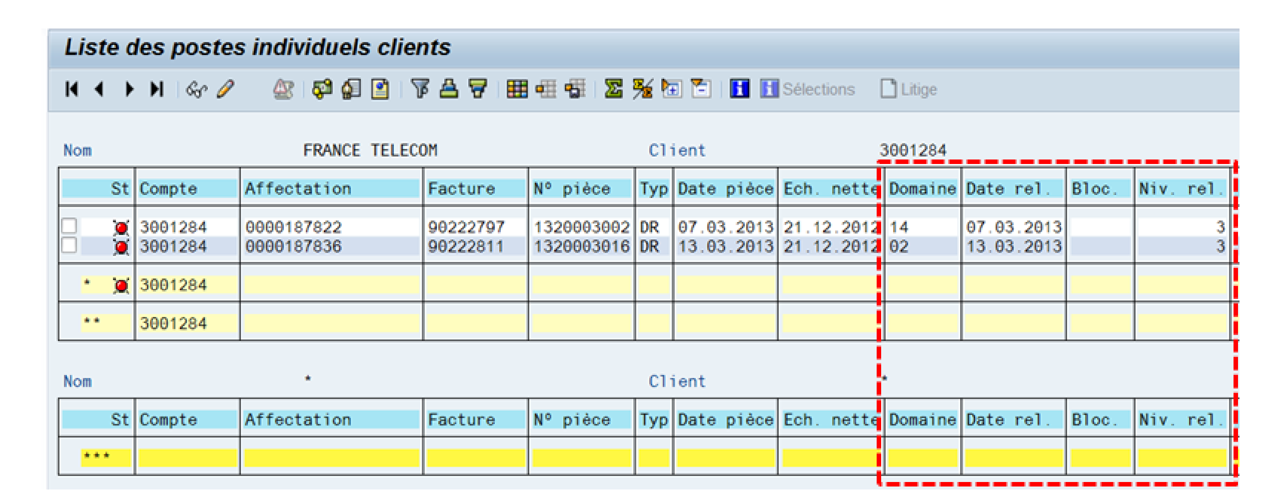



La dernière procédure de relance exécutée s'affiche au niveau de la DR qui l'a exécutée avec la date d'exécution et le niveau maximum de relance atteint au sein des pièces relancées.

Pour accéder à l'état des postes non soldés clients : Activer la transaction Postes Individuels Clients en suivant le chemin :

Comptabilité – Comptabilité générale – Ecritures comptables – Reporting Compta gén. – Etat de développement des soldes – Postes indiv. clients

Pour faire apparaître les données relance, sélectionner la variante d'affichage réservée à cet effet ou la variante « /CNRS ».




On retrouve les informations de domaine de relance, la date de relance, le niveau de relance et éventuellement si un blocage relance a été affecté.

## 9.5 Bloquer un tiers à la relance

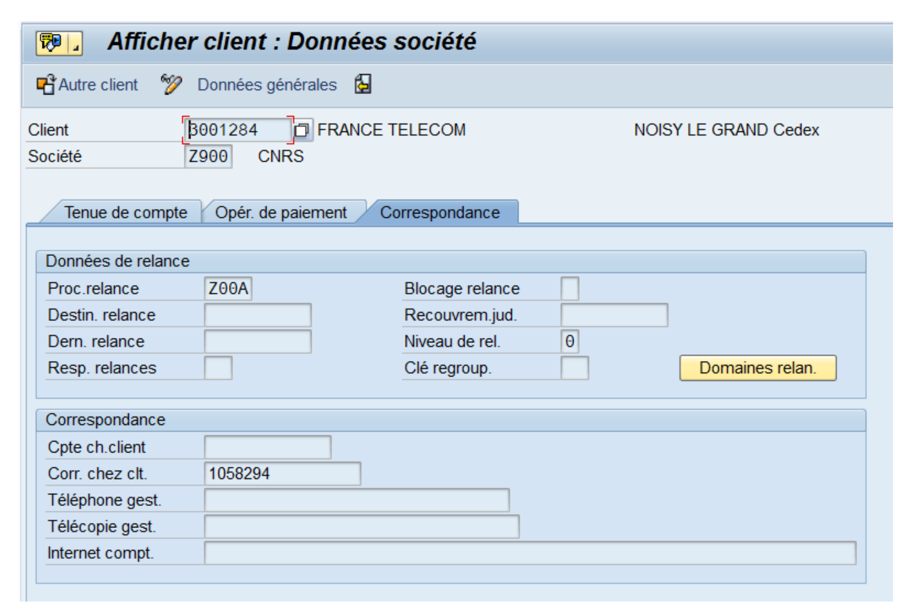
10 codes blocages ont été définis pour bloquer le tiers à la relance.

| Code | Texte |
|---|---|
| A | Acceptation d’un échéancier. |
| P | Réception d’un avis de paiement du client |
| R | Redressement judiciaire |
| L | Liquidation judiciaire |
| C | Compensation financière en trésorerie |
| D | Divers |
| M | Réclamation |
| N | Créance non exigible |
| J | Recours juridictionnel |
| E | Expertise |

L’apposition d’un code blocage sur la facture permettra d’exclure du programme de relance la ou les facture(s) concernée(s).

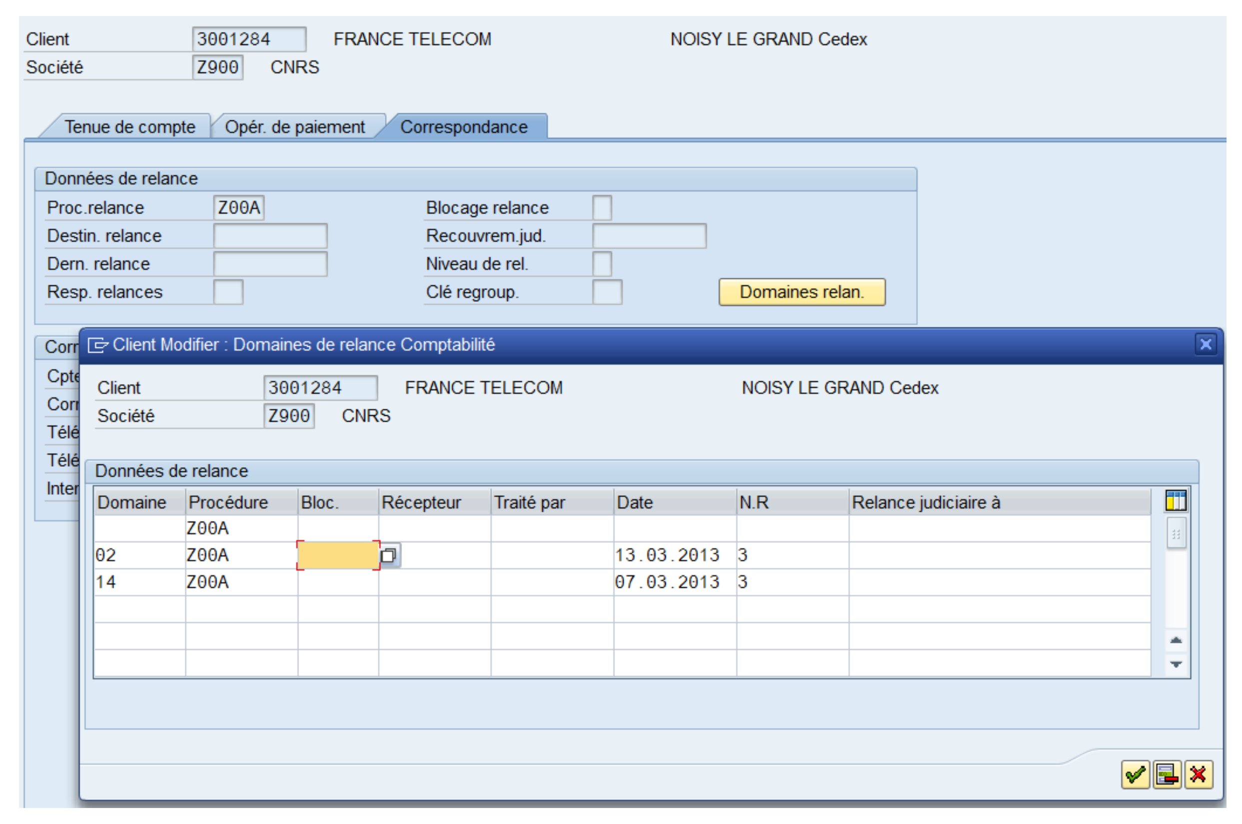
Plusieurs possibilités pour apposer un motif de blocage à la relance :

- Dans la fiche tiers, onglet correspondance :



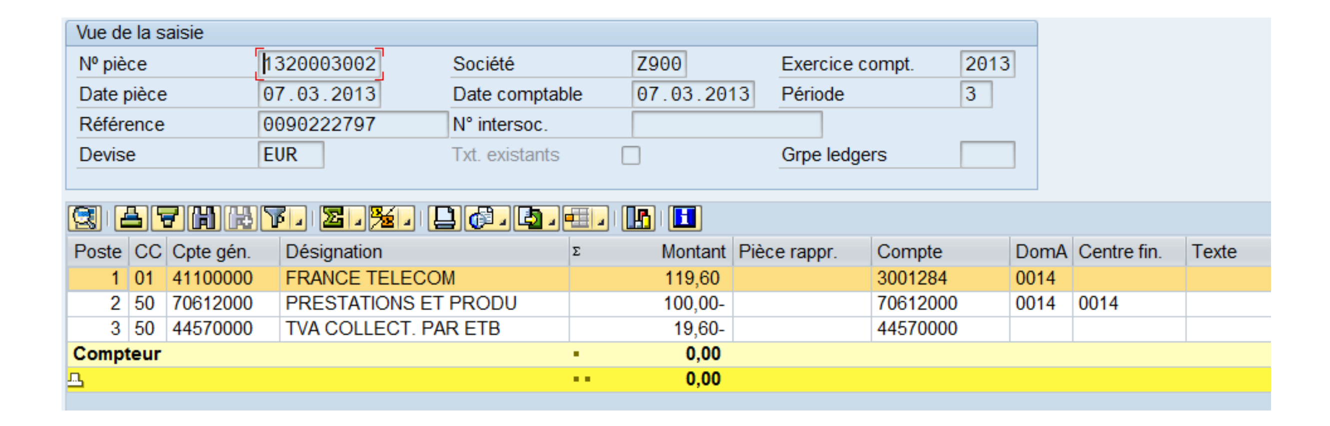

➔ À ce niveau là, le système va bloquer le tiers à la relance toutes DR confondues.

- Dans la fiche tiers, onglet correspondance, bouton domaine de relance :



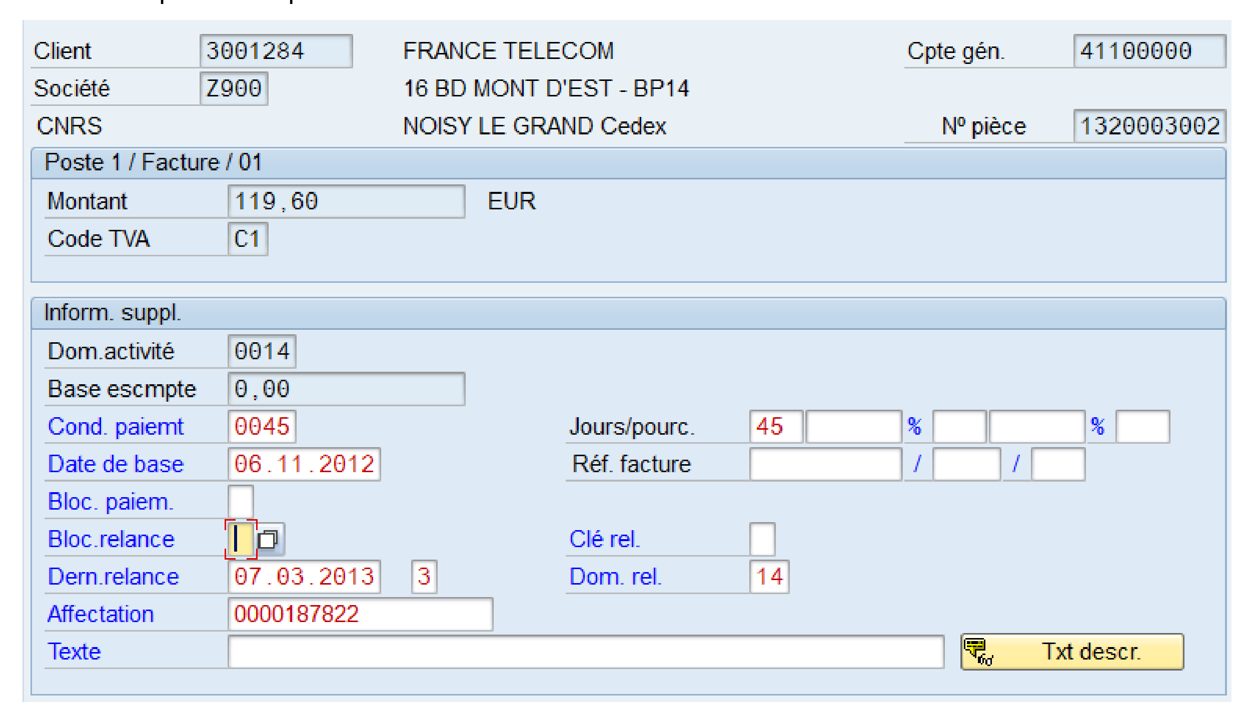

➔ À ce niveau là, le système va bloquer le tiers à la relance pour la DR sélectionnée.

- Dans la pièce comptable, modification de pièce :




| Poste | CC | Cpte gén. | Désignation | Σ | Montant | Pièce rappr. | Compte | DomA | Centre fin. | Texte |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 01 | 41100000 | FRANCE TELECOM | | 119,60 | | 3001284 | 0014 | | |
| 2 | 50 | 70612000 | PRESTATIONS ET PRODU | | 100,00- | | 70612000 | 0014 | 0014 | |
| 3 | 50 | 44570000 | TVA COLLECT. PAR ETB | | 19,60- | | 44570000 | | | |
| **Compteur** | | | | ▪ | **0,00** | | | | | |
| | | | | ▪▪ | **0,00** | | | | | |

➔ Double cliquez sur le poste tiers




➔ Apposer un motif de blocage dans la zone « Bloc.relance » puis sauvegarder.

➔ A ce niveau là, le système va bloquer à la relance la pièce comptable sélectionnée.

# 10 Etats de contrôle et de reporting

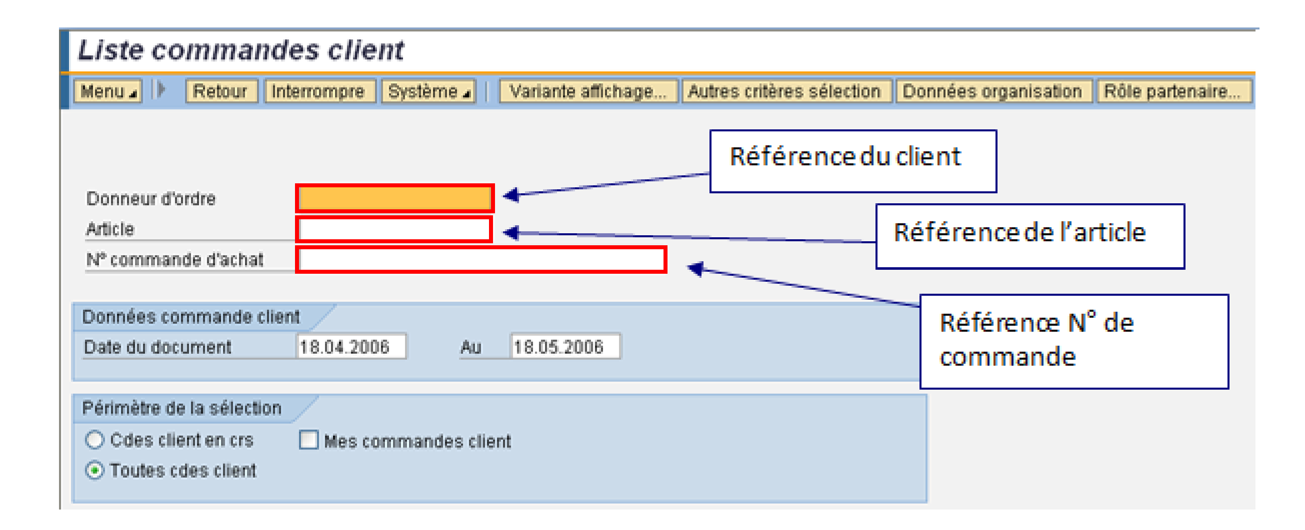
## 10.1 Les états commandes / factures

L'utilisateur a la possibilité de visualiser et d'analyser différentes données dans le cadre des recettes :

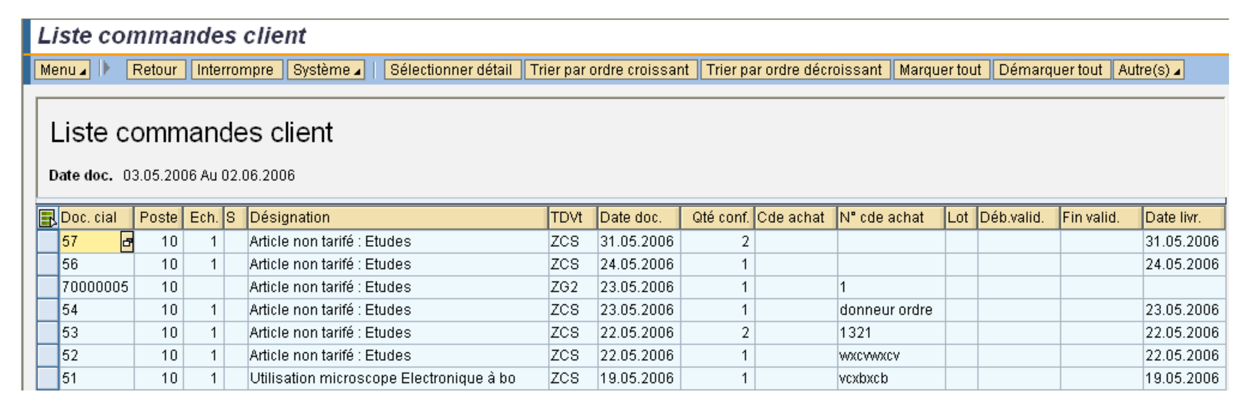
- Liste des commandes clients
- Liste des contrats
- Liste des contrats incomplets
- Liste des factures
- Liste des factures et avoirs de recette
- Statistique sur les factures et avoirs de recette
- Analyse client
- Analyse article
- Analyse organisation commerciale
- Liste des conditions de prix
- Etat pour les articles dupliqués
- Etat pour les avoirs de l'exercice N créés sur les factures de l'exercice N-1
- Echéancier des factures sur Commandes et demandes d'avoir
- Etat des Données de Base Clients

### 10.1.1 Liste des commandes clients – VA05

Cet état est lancé via le chemin d'accès :
Recettes → Reporting Recette → Commandes Clients → Liste des commandes client
Transaction : VA05

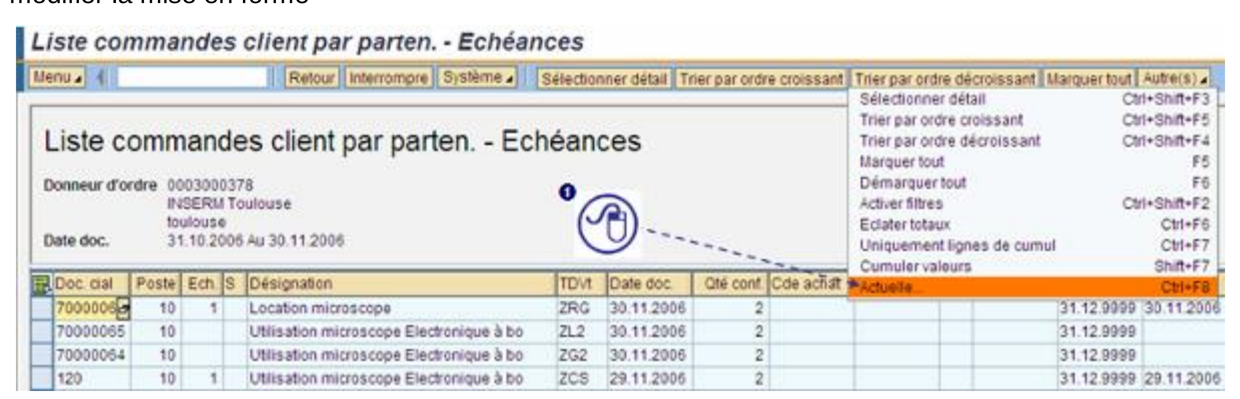



Soit on renseigne un article, soit on renseigne un client : l'un des 2 est obligatoire.
Vous pouvez aussi changer les dates de sélection du document

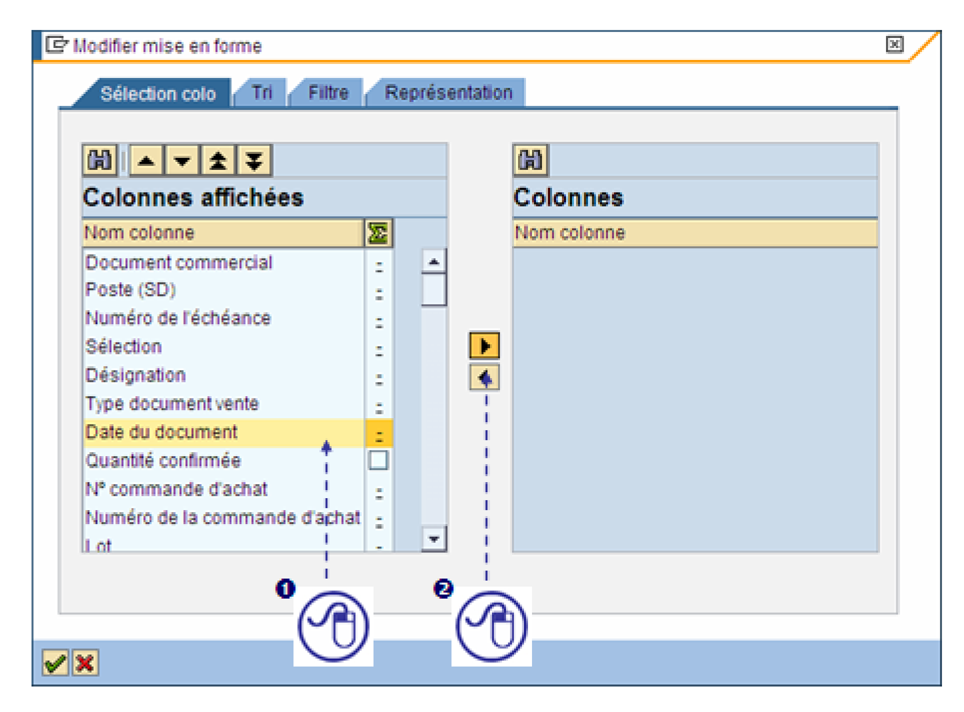



La liste des commandes clients correspondantes aux critères de sélection est affichée.

Pour modifier la mise en forme



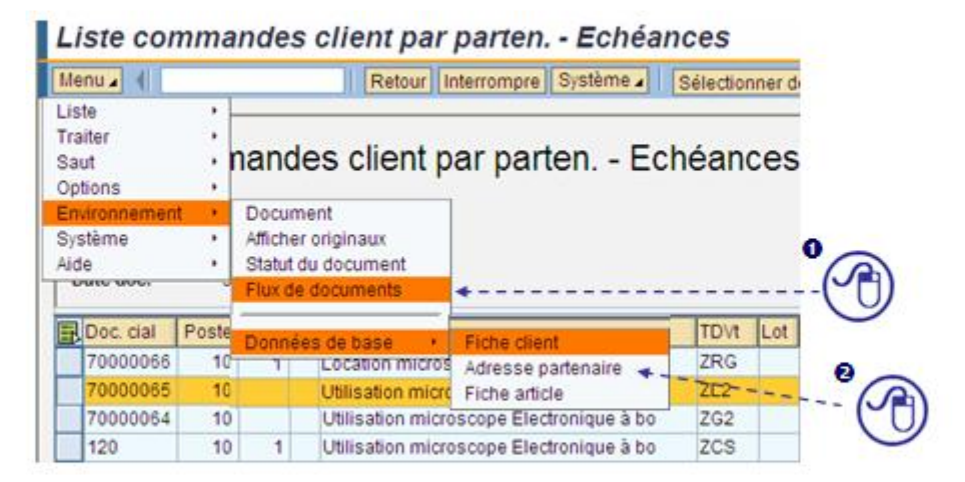

❶ Utiliser le menu « Autres / Actuelle ».




❶ Sélectionner les zones que vous ne voulez plus afficher.

❷ Faite glisser les zones sélectionnées dans l'écran de droite avec le bouton ▶.

Vous avez également accès à d'autres transaction des cet état

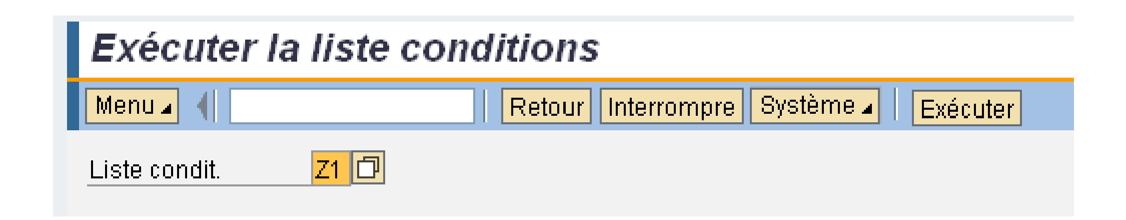



❶ Pour afficher le flux de document, utiliser le menu « Menu / Environnement / Flux de document »

❷ Pour afficher les référentiel de la commande, utiliser le menu « Menu / Environnement /

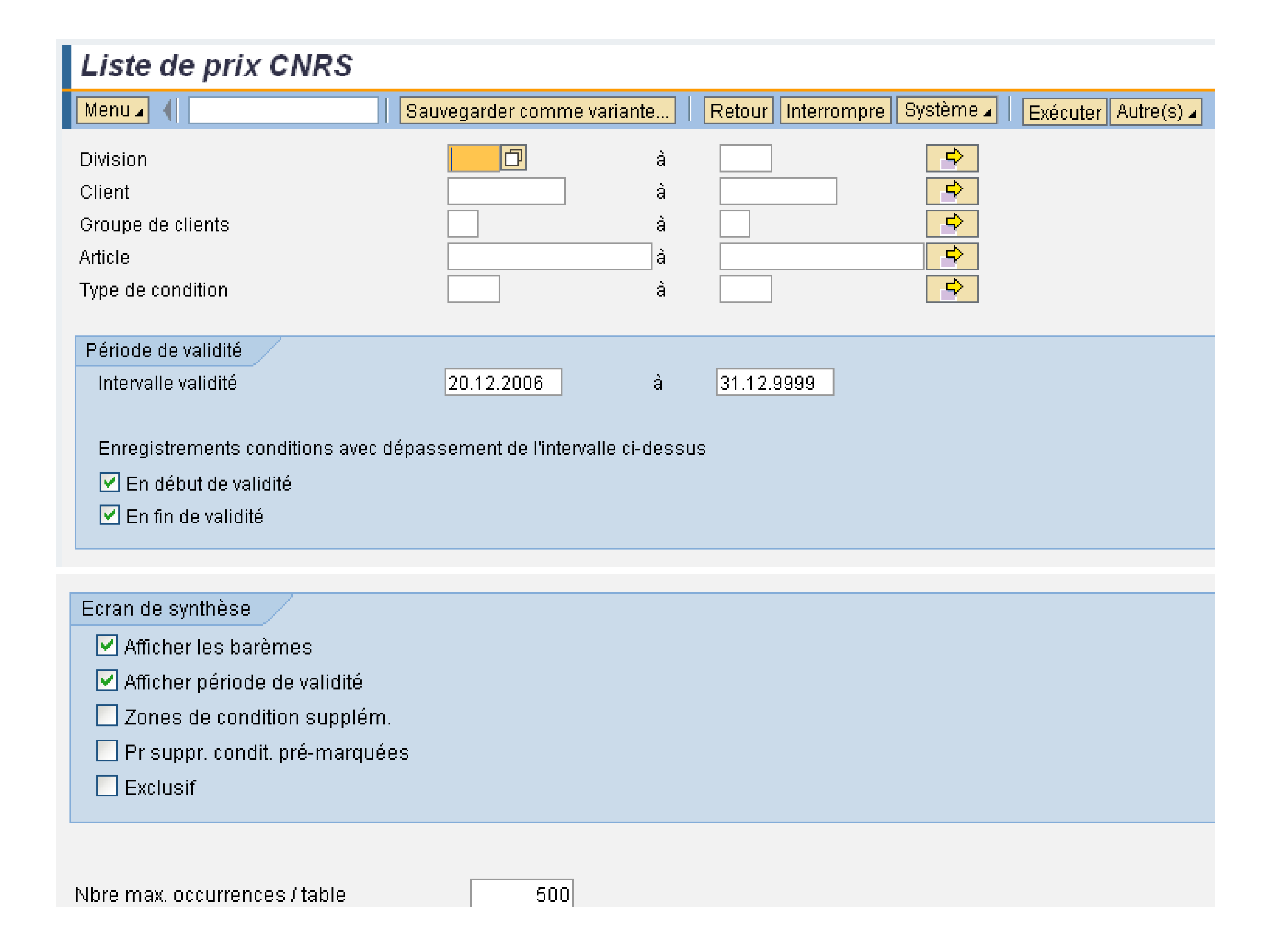
- Ficher client
- Ou Adresse partenaire
- Ou Fiche article

Cet état est lancé via le chemin d'accès :
Référentiel → Référentiel Recette → Reporting Exécuter liste des conditions de prix
Transaction : V/LD




❶ Choisir la liste de condition Z1

❷ Exécuter l'état




❶ Renseigner vos critères de sélection pour afficher les tarif par :

- division (laboratoire)
- client
- groupe de client
- Article
- Type de condition : prix unitaire, remise en %, etc.

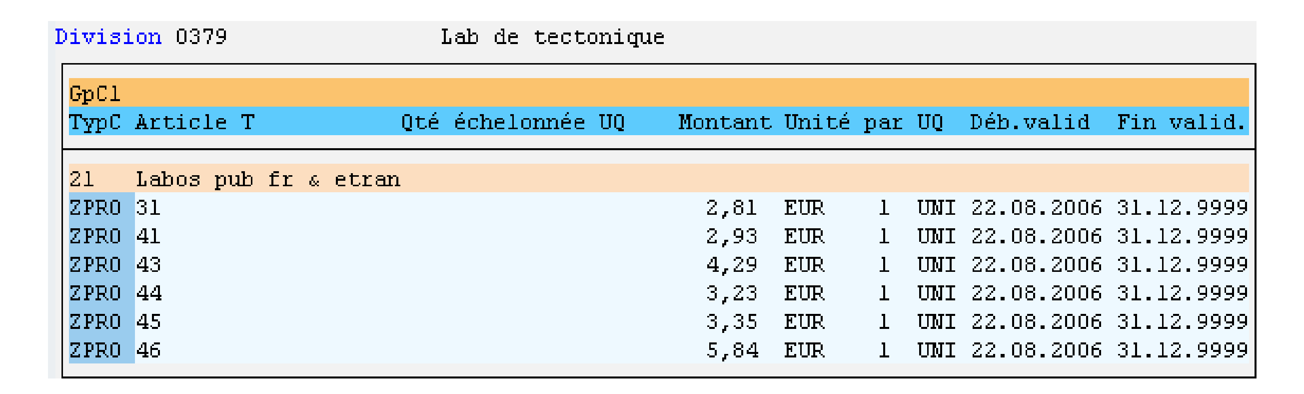
❷ Exécuter l'état

Exemple d'affiche de prix dépendant uniquement de la division et de l'article

Division 0379 Lab de tectonique

| TypC | Article | T | Qté échel. | UQ | Montant | Unité | par | UQ | Déb.valid | Fin valid. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ZPR0 | 31 | | | | 3,37 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 41 | | | | 3,52 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 43 | | | | 5,15 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 44 | | | | 3,88 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 45 | | | | 4,02 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 46 | | | | 7,01 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |

Exemple d'affiche de prix dépendant uniquement de la division et de l'article et du groupe de client

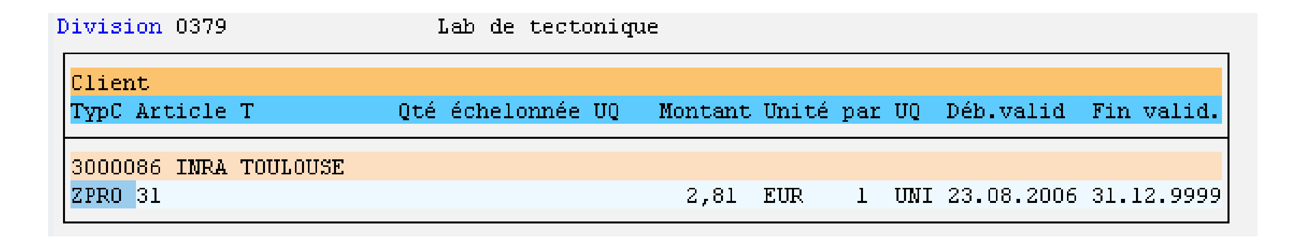


Division 0379 Lab de tectonique

GpCl

| TypC | Article | T | Qté échelonnée | UQ | Montant | Unité | par | UQ | Déb.valid | Fin valid. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Labos pub fr & etran | | | | | | | | | |
| ZPRO | 31 | | | | 2,81 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPRO | 41 | | | | 2,93 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPRO | 43 | | | | 4,29 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPRO | 44 | | | | 3,23 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPRO | 45 | | | | 3,35 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPRO | 46 | | | | 5,84 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |

Exemple d'affiche de prix dépendant uniquement de la division et de l'article et du client

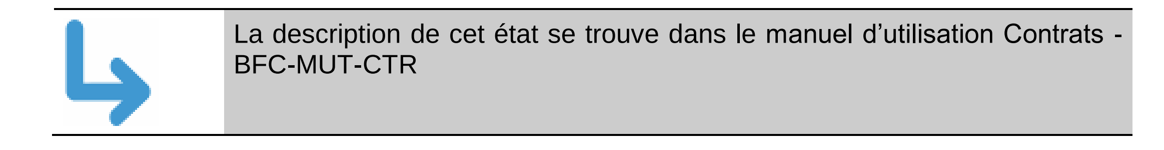


Division 0379 Lab de tectonique

Client

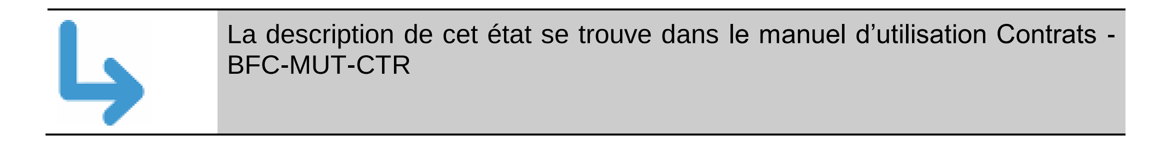
| TypC | Article | T | Qté échelonnée | UQ | Montant | Unité | par | UQ | Déb.valid | Fin valid. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3000086 | INRA TOULOUSE | | | | | | | | | |
| ZPRO | 31 | | | | 2,81 | EUR | 1 | UNI | 23.08.2006 | 31.12.9999 |

## 10.1.2 Liste des contrats – VA45



La description de cet état se trouve dans le manuel d'utilisation Contrats - BFC-MUT-CTR

## 10.1.3 Liste des contrats incomplets – V.06



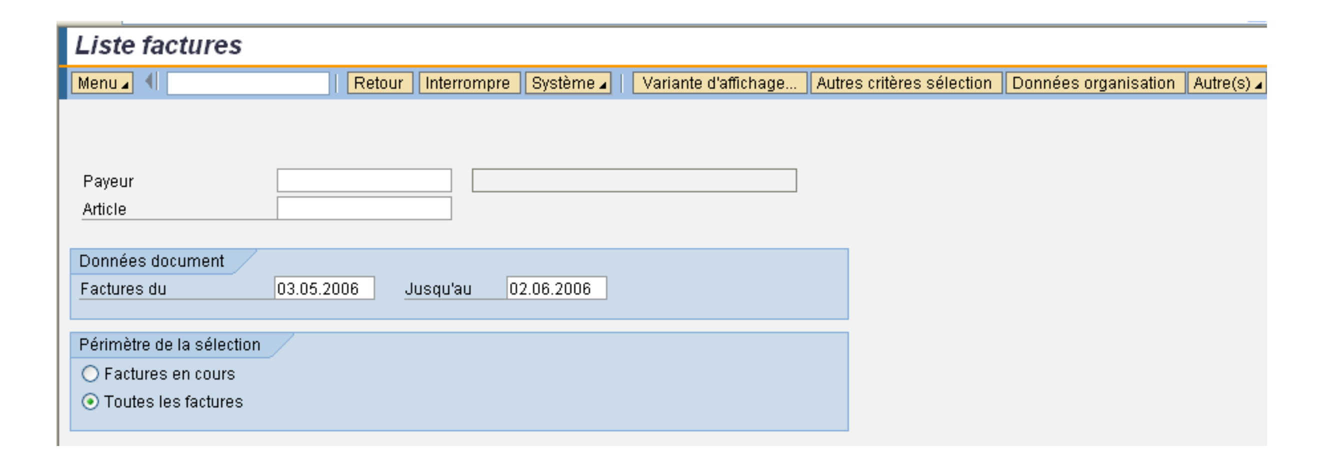
La description de cet état se trouve dans le manuel d'utilisation Contrats - BFC-MUT-CTR

## 10.1.4 Liste des factures – VF05

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Recettes → Reporting Recette → Facture Clients → Etas standards-Factures clients →Liste des factures client

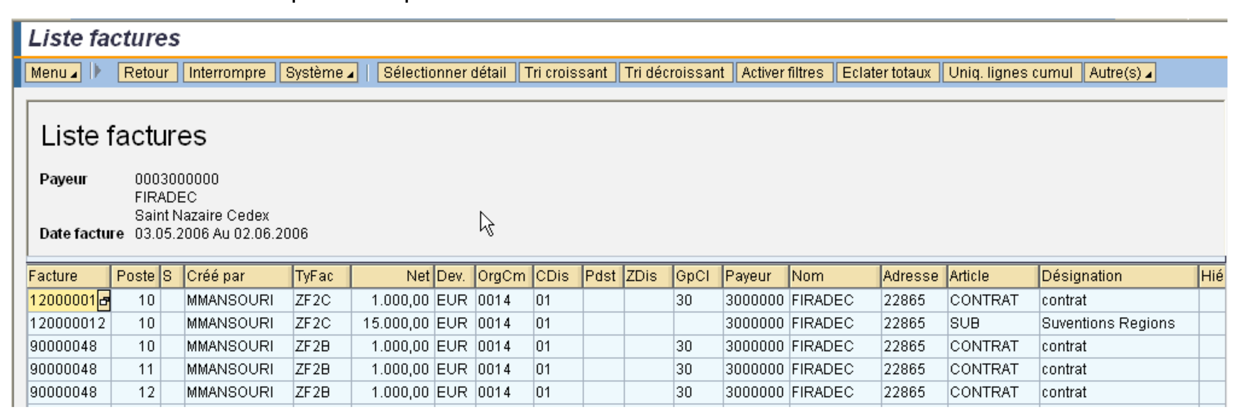
Transaction : VF05




L'utilisateur doit au moins introduire l'une des données suivantes :

- Payeur
- Article

La date de la facture peut être précisée



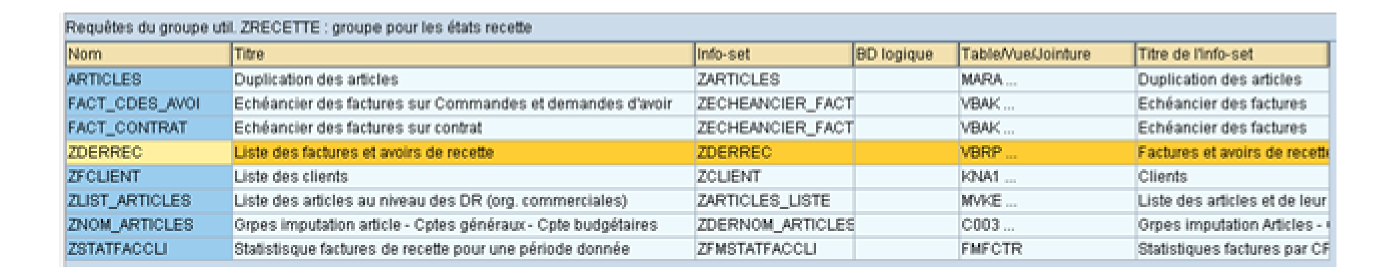

| Facture | Poste | S | Créé par | TyFac | Net | Dev. | OrgCm | CDis | Pdst | ZDis | GpCl | Payeur | Nom | Adresse | Article | Désignation | Hié |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 120000011 | 10 | | MMANSOURI | ZF2C | 1.000,00 | EUR | 0014 | 01 | | | 30 | 3000000 | FIRADEC | 22865 | CONTRAT | contrat | |
| 120000012 | 10 | | MMANSOURI | ZF2C | 15.000,00 | EUR | 0014 | 01 | | | | 3000000 | FIRADEC | 22865 | SUB | Suventions Regions | |
| 90000048 | 10 | | MMANSOURI | ZF2B | 1.000,00 | EUR | 0014 | 01 | | | 30 | 3000000 | FIRADEC | 22865 | CONTRAT | contrat | |
| 90000048 | 11 | | MMANSOURI | ZF2B | 1.000,00 | EUR | 0014 | 01 | | | 30 | 3000000 | FIRADEC | 22865 | CONTRAT | contrat | |
| 90000048 | 12 | | MMANSOURI | ZF2B | 1.000,00 | EUR | 0014 | 01 | | | 30 | 3000000 | FIRADEC | 22865 | CONTRAT | contrat | |



Il est possible de modifier la mise en forme. Pour ce faire, se reporter aux instructions décrites dans le § 10.1.1 Liste des commandes clients – VA05

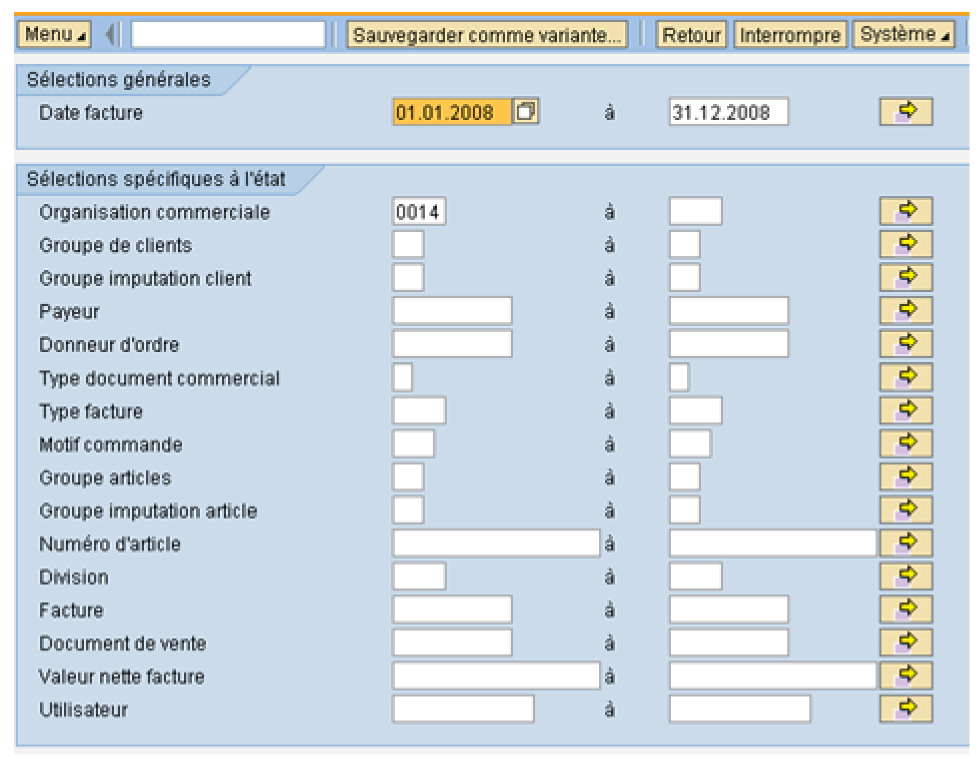
## 10.1.5 Liste des factures et avoirs de recette

Cet état permet de produire les factures et avoirs de recette selon différents critères (typologie client, article, type de contrat, organisation commerciale, division, commande client...).



Requêtes du groupe util. ZRECETTE : groupe pour les états recette

| Nom | Titre | Info-set | BD logique | Table/Vue/Jointure | Titre de l'info-set |
|---|---|---|---|---|---|
| ARTICLES | Duplication des articles | ZARTICLES | | MARA ... | Duplication des articles |
| FACT_CDES_AVOI | Echéancier des factures sur Commandes et demandes d'avoir | ZECHEANCIER_FACT | | VBAK ... | Echéancier des factures |
| FACT_CONTRAT | Echéancier des factures sur contrat | ZECHEANCIER_FACT | | VBAK ... | Echéancier des factures |
| ZDERREC | Liste des factures et avoirs de recette | ZDERREC | | VBRP ... | Factures et avoirs de recett |
| ZFCLIENT | Liste des clients | ZCLIENT | | KNA1 ... | Clients |
| ZLIST_ARTICLES | Liste des articles au niveau des DR (org. commerciales) | ZARTICLES_LISTE | | MVKE ... | Liste des articles et de leur |
| ZNOM_ARTICLES | Grpes imputation article - Cptes généraux - Cpte budgétaires | ZDERNOM_ARTICLES | | C003 ... | Grpes imputation Articles - |
| ZSTATFACCLI | Statistisque factures de recette pour une période donnée | ZFMSTATFACCLI | | FMFCTR | Statistiques factures par CF |




❶ **Sélectionnez dans la liste** des requêtes prédéfinies pour le groupe d'utilisateurs ZRECETTE : la ligne contenant le libellé *ZDERREC*.

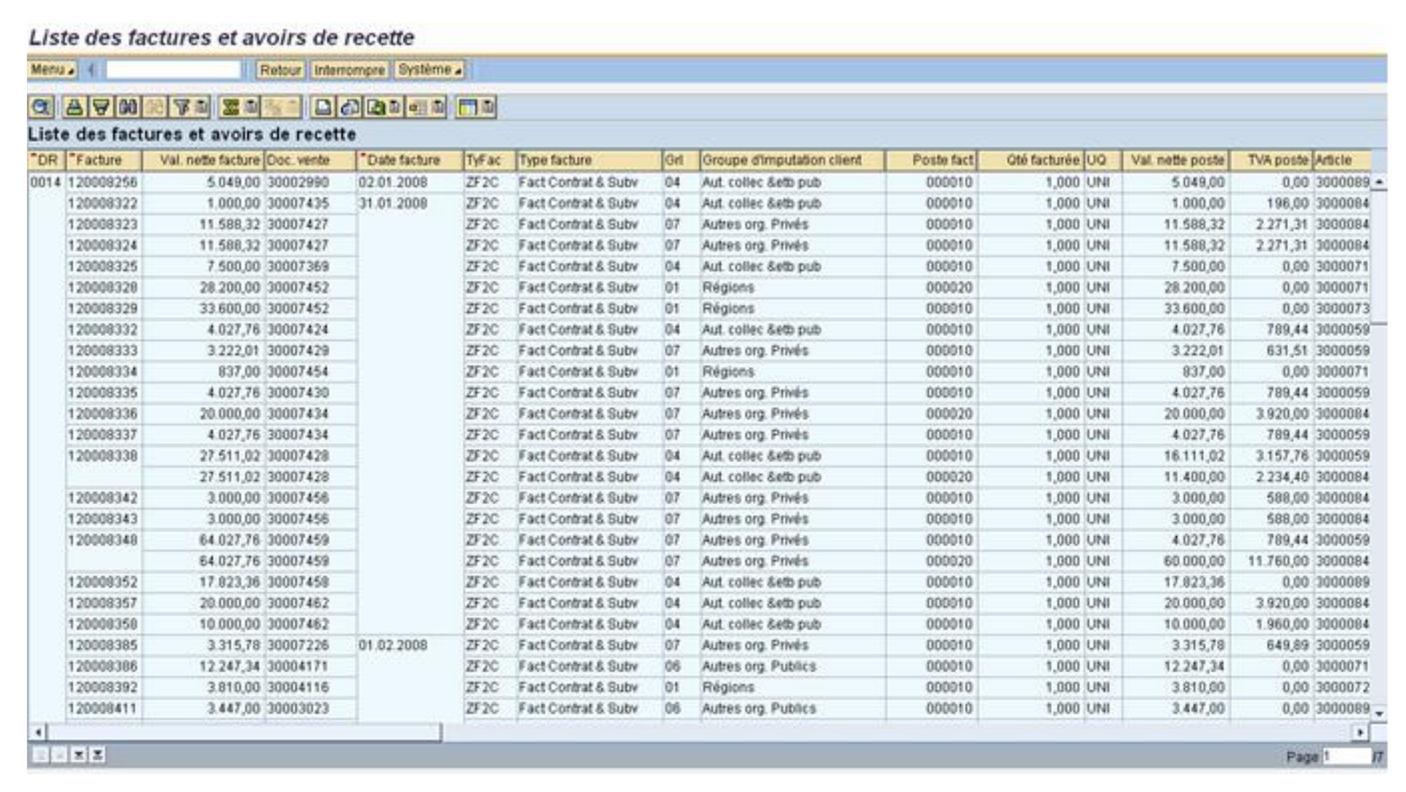
A l'issue de cette sélection, la ligne doit apparaître en surbrillance.

❷ **Cliquez** sur le bouton *Menu* puis **sélectionnez** *Requête/Exécuter/Exécuter*.
Une autre solution est de cliquer sur le bouton *Autre(s)/Exécuter*.
Sinon, **appuyez** simplement sur la **touche F8** de votre clavier.

❸ Dans la fenêtre de sélection qui correspond à la variante d'affichage de l'état lancé, vous pouvez définir des restrictions d'affichage.

**Renseignez** par exemple, la délégation et la période pour lesquelles vous souhaitez afficher cet état.

❹ **Cliquez** sur *Exécuter* afin de lancer l'état.



Liste des factures et avoirs de recette

Menu | Retour | Interrompre | Système

**Liste des factures et avoirs de recette**

| DR | Facture | Val. nette facture | Doc. vente | Date facture | TyFac | Type facture | Grl | Groupe d'imputation client | Poste fact | Qté facturée | UQ | Val. nette poste | TVA poste | Article |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0014 | 120008256 | 5.049,00 | 30002990 | 02.01.2008 | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 5.049,00 | 0,00 | 3000089 |
| | 120008322 | 1.000,00 | 30007435 | 31.01.2008 | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 1.000,00 | 196,00 | 3000084 |
| | 120008323 | 11.588,32 | 30007427 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 11.588,32 | 2.271,31 | 3000084 |
| | 120008324 | 11.588,32 | 30007427 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 11.588,32 | 2.271,31 | 3000084 |
| | 120008325 | 7.500,00 | 30007369 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 7.500,00 | 0,00 | 3000071 |
| | 120008328 | 28.200,00 | 30007452 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 01 | Régions | 000020 | 1,000 | UNI | 28.200,00 | 0,00 | 3000071 |
| | 120008329 | 33.600,00 | 30007452 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 01 | Régions | 000010 | 1,000 | UNI | 33.600,00 | 0,00 | 3000073 |
| | 120008332 | 4.027,76 | 30007424 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 4.027,76 | 789,44 | 3000059 |
| | 120008333 | 3.222,01 | 30007429 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 3.222,01 | 631,51 | 3000059 |
| | 120008334 | 837,00 | 30007454 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 01 | Régions | 000010 | 1,000 | UNI | 837,00 | 0,00 | 3000071 |
| | 120008335 | 4.027,76 | 30007430 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 4.027,76 | 789,44 | 3000059 |
| | 120008336 | 20.000,00 | 30007434 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000020 | 1,000 | UNI | 20.000,00 | 3.920,00 | 3000084 |
| | 120008337 | 4.027,76 | 30007434 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 4.027,76 | 789,44 | 3000059 |
| | 120008338 | 27.511,02 | 30007428 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 16.111,02 | 3.157,76 | 3000059 |
| | | 27.511,02 | 30007428 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000020 | 1,000 | UNI | 11.400,00 | 2.234,40 | 3000084 |
| | 120008342 | 3.000,00 | 30007456 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 3.000,00 | 588,00 | 3000084 |
| | 120008343 | 3.000,00 | 30007456 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 3.000,00 | 588,00 | 3000084 |
| | 120008348 | 64.027,76 | 30007459 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 4.027,76 | 789,44 | 3000059 |
| | | 64.027,76 | 30007459 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000020 | 1,000 | UNI | 60.000,00 | 11.760,00 | 3000084 |
| | 120008352 | 17.823,36 | 30007458 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 17.823,36 | 0,00 | 3000089 |
| | 120008357 | 20.000,00 | 30007462 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 20.000,00 | 3.920,00 | 3000084 |
| | 120008358 | 10.000,00 | 30007462 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 04 | Aut. collec &etb pub | 000010 | 1,000 | UNI | 10.000,00 | 1.960,00 | 3000084 |
| | 120008385 | 3.315,78 | 30007226 | 01.02.2008 | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 07 | Autres org. Privés | 000010 | 1,000 | UNI | 3.315,78 | 649,89 | 3000059 |
| | 120008386 | 12.247,34 | 30004171 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 06 | Autres org. Publics | 000010 | 1,000 | UNI | 12.247,34 | 0,00 | 3000071 |
| | 120008392 | 3.810,00 | 30004116 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 01 | Régions | 000010 | 1,000 | UNI | 3.810,00 | 0,00 | 3000072 |
| | 120008411 | 3.447,00 | 30003023 | | ZF2C | Fact Contrat & Subv | 06 | Autres org. Publics | 000010 | 1,000 | UNI | 3.447,00 | 0,00 | 3000089 |

Page 1 /7

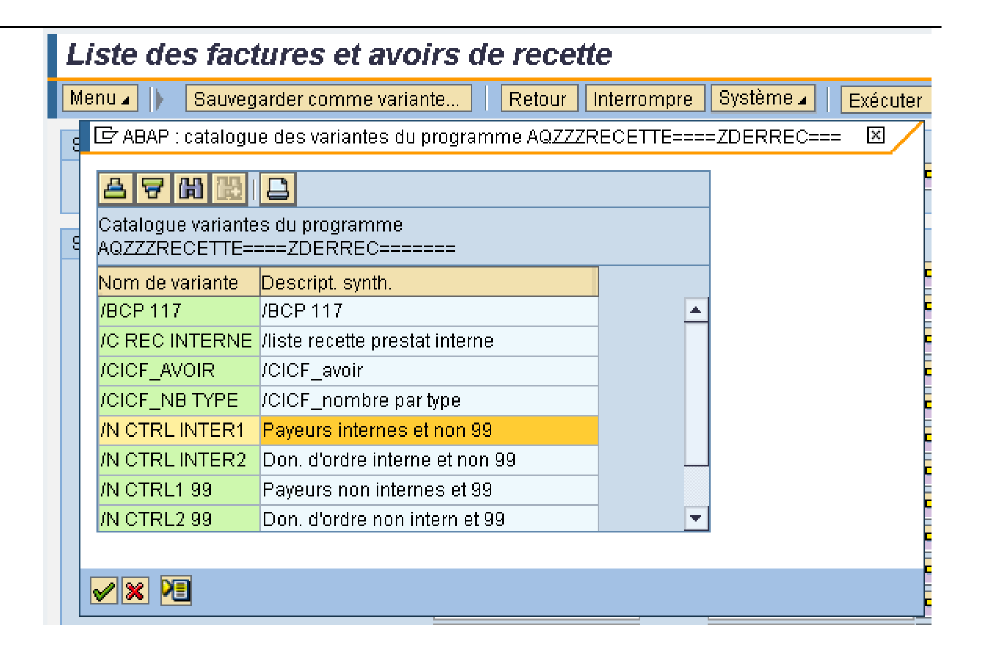
L'état s'affiche dans une nouvelle fenêtre, sous forme de tableau.

Cet état ne rend compte que des recettes enregistrées au travers du module de ventes SD (recettes ponctuelles, recettes sur contrat de recherche, loyers…).

Les recettes issues de la saisie directe dans le module comptable FI n'y figurent pas (subvention de l'Etat, dons et legs, IJSS…).

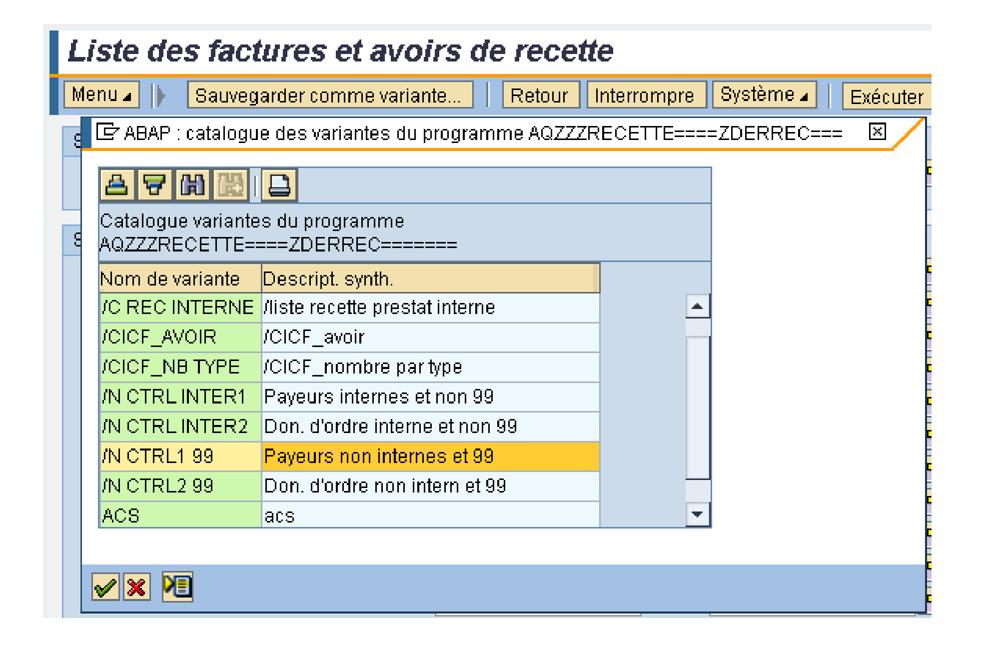


- Pour obtenir la liste des factures et des avoirs de recette dont le **payeur** est un client interne mais qui ne sont pas sur le groupe d'imputation article 99 (Facturation interne), choisir la variante de sélection **/N CTRL INTER1** (bouton Accéder à variante) puis exécuter l'état :




Pour obtenir la liste des factures et des avoirs de recette dont le **donneur d'ordre** est un client interne mais qui ne sont pas sur le groupe d'imputation article 99 (Facturation interne), choisir la variante de sélection **/N CTRL INTER2**.

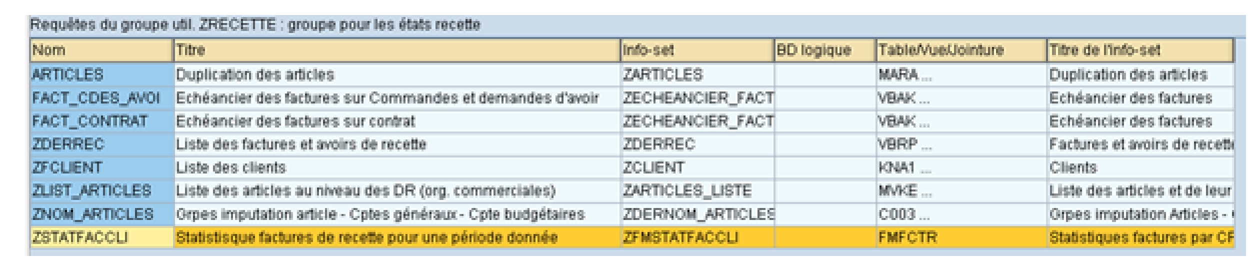
➢ Pour obtenir la liste des factures et des avoirs de recette dont le **payeur** n'est pas un client interne mais qui sont sur le groupe d'imputation article 99 (Facturation interne), choisir la variante de sélection **/N CTRL1 99** (bouton Accéder à variante) puis exécuter l'état :




Pour obtenir la liste des factures et des avoirs de recette dont le **donneur d'ordre** n'est pas un client interne mais qui sont sur le groupe d'imputation article 99 (Facturation interne), choisir la variante de sélection **/N CTRL2 99**.

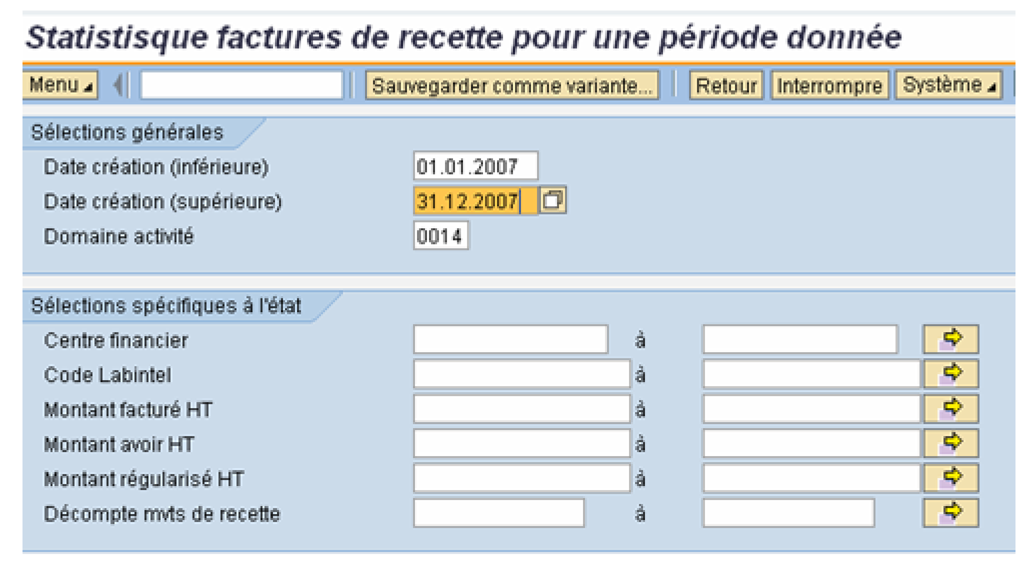
### 10.1.6 Statistique sur les factures et avoirs de recette

Cet état permet de connaître pour l'ensemble des unités d'une DR le nombre et le montant global des factures de recette, avoirs et régularisations sur exercice antérieur par centre financier pour une période donnée.



Requêtes du groupe util. ZRECETTE : groupe pour les états recette

| Nom | Titre | Info-set | BD logique | Table/Vue/Jointure | Titre de l'info-set |
|---|---|---|---|---|---|
| ARTICLES | Duplication des articles | ZARTICLES | | MARA ... | Duplication des articles |
| FACT_CDES_AVOI | Echéancier des factures sur Commandes et demandes d'avoir | ZECHEANCIER_FACT | | VBAK ... | Echéancier des factures |
| FACT_CONTRAT | Echéancier des factures sur contrat | ZECHEANCIER_FACT | | VBAK ... | Echéancier des factures |
| ZDERREC | Liste des factures et avoirs de recette | ZDERREC | | VBRP ... | Factures et avoirs de recett |
| ZFCLIENT | Liste des clients | ZCLIENT | | KNA1 ... | Clients |
| ZLIST_ARTICLES | Liste des articles au niveau des DR (org. commerciales) | ZARTICLES_LISTE | | MVKE ... | Liste des articles et de leur |
| ZNOM_ARTICLES | Grpes imputation article - Cptes généraux - Cpte budgétaires | ZDERNOM_ARTICLES | | C003 ... | Grpes imputation Articles - ( |
| ZSTATFACCLI | Statistisque factures de recette pour une période donnée | ZFMSTATFACCLI | | FMFCTR | Statistiques factures par CF |




❶ **Sélectionnez dans la liste** des requêtes prédéfinies pour le groupe d'utilisateurs ZRECETTE : la ligne contenant le libellé *ZSTATFACCLI*.

A l'issue de cette sélection, la ligne doit apparaître en surbrillance.

❷ **Cliquez** sur le bouton *Menu* puis **sélectionnez** *Requête/Exécuter/Exécuter*.

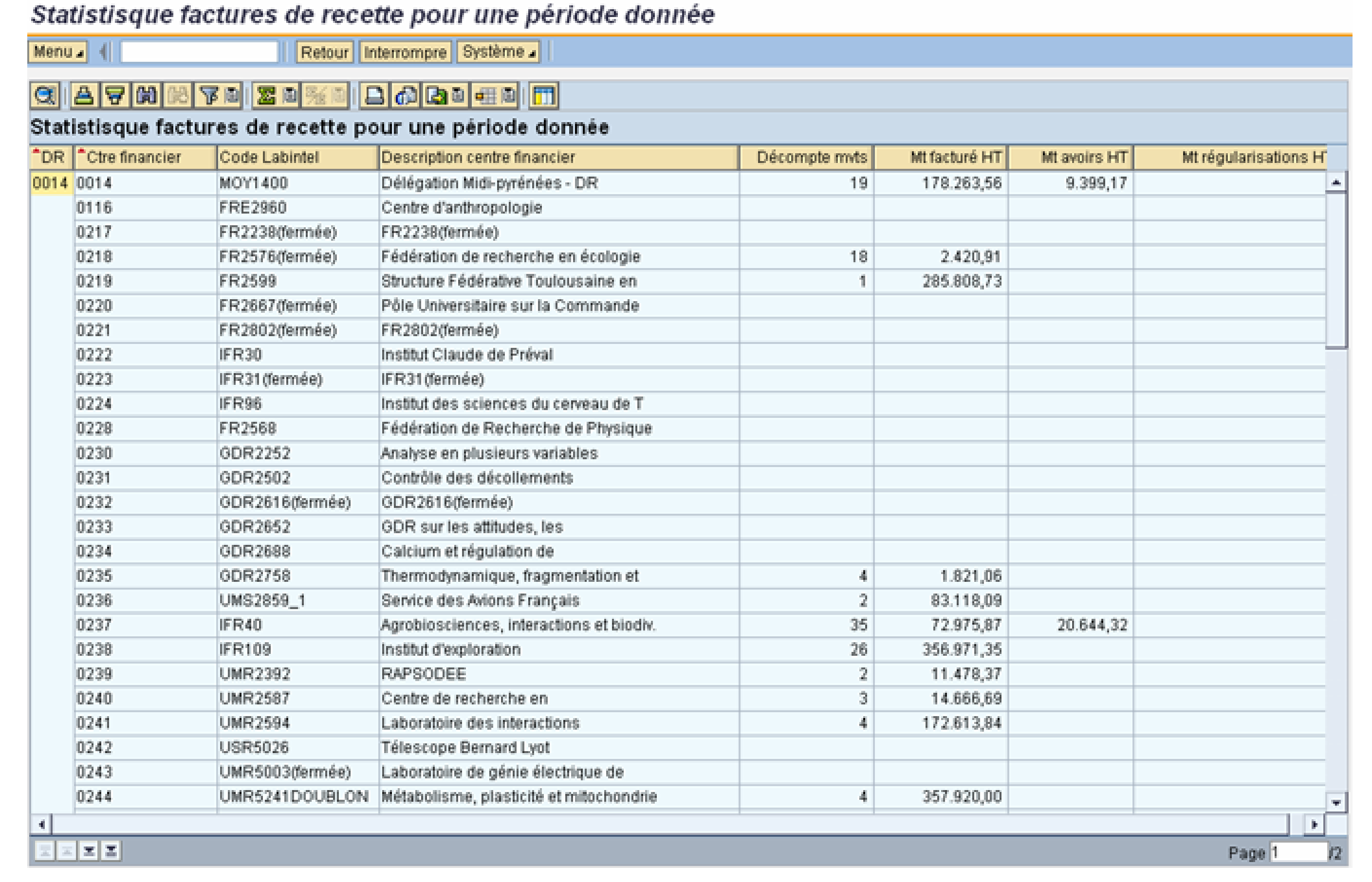
Une autre solution est de cliquer sur le bouton *Autre(s)/Exécuter*.

Sinon, **appuyez** simplement sur la **touche F8** de votre clavier.

❸ Dans la fenêtre de sélection qui correspond à la variante d'affichage de l'état lancé, vous pouvez définir des restrictions d'affichage.

**Renseignez** par exemple, la délégation et la période pour lesquelles vous souhaitez afficher cet état.

❹ **Cliquez** sur *Exécuter* afin de lancer l'état.




| DR | Ctre financier | Code Labintel | Description centre financier | Décompte mvts | Mt facturé HT | Mt avoirs HT | Mt régularisations H |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0014 | 0014 | MOY1400 | Délégation Midi-pyrénées - DR | 19 | 178.263,56 | 9.399,17 | |
| | 0116 | FRE2960 | Centre d'anthropologie | | | | |
| | 0217 | FR2238(fermée) | FR2238(fermée) | | | | |
| | 0218 | FR2576(fermée) | Fédération de recherche en écologie | 18 | 2.420,91 | | |
| | 0219 | FR2599 | Structure Fédérative Toulousaine en | 1 | 285.808,73 | | |
| | 0220 | FR2667(fermée) | Pôle Universitaire sur la Commande | | | | |
| | 0221 | FR2802(fermée) | FR2802(fermée) | | | | |
| | 0222 | IFR30 | Institut Claude de Préval | | | | |
| | 0223 | IFR31(fermée) | IFR31(fermée) | | | | |
| | 0224 | IFR96 | Institut des sciences du cerveau de T | | | | |
| | 0228 | FR2568 | Fédération de Recherche de Physique | | | | |
| | 0230 | GDR2252 | Analyse en plusieurs variables | | | | |
| | 0231 | GDR2502 | Contrôle des décollements | | | | |
| | 0232 | GDR2616(fermée) | GDR2616(fermée) | | | | |
| | 0233 | GDR2652 | GDR sur les attitudes, les | | | | |
| | 0234 | GDR2688 | Calcium et régulation de | | | | |
| | 0235 | GDR2758 | Thermodynamique, fragmentation et | 4 | 1.821,06 | | |
| | 0236 | UMS2859_1 | Service des Avions Français | 2 | 83.118,09 | | |
| | 0237 | IFR40 | Agrobiosciences, interactions et biodiv. | 35 | 72.975,87 | 20.644,32 | |
| | 0238 | IFR109 | Institut d'exploration | 26 | 356.971,35 | | |
| | 0239 | UMR2392 | RAPSODEE | 2 | 11.478,37 | | |
| | 0240 | UMR2587 | Centre de recherche en | 3 | 14.666,69 | | |
| | 0241 | UMR2594 | Laboratoire des interactions | 4 | 172.613,84 | | |
| | 0242 | USR5026 | Télescope Bernard Lyot | | | | |
| | 0243 | UMR5003(fermée) | Laboratoire de génie électrique de | | | | |
| | 0244 | UMR5241DOUBLON | Métabolisme, plasticité et mitochondrie | 4 | 357.920,00 | | |

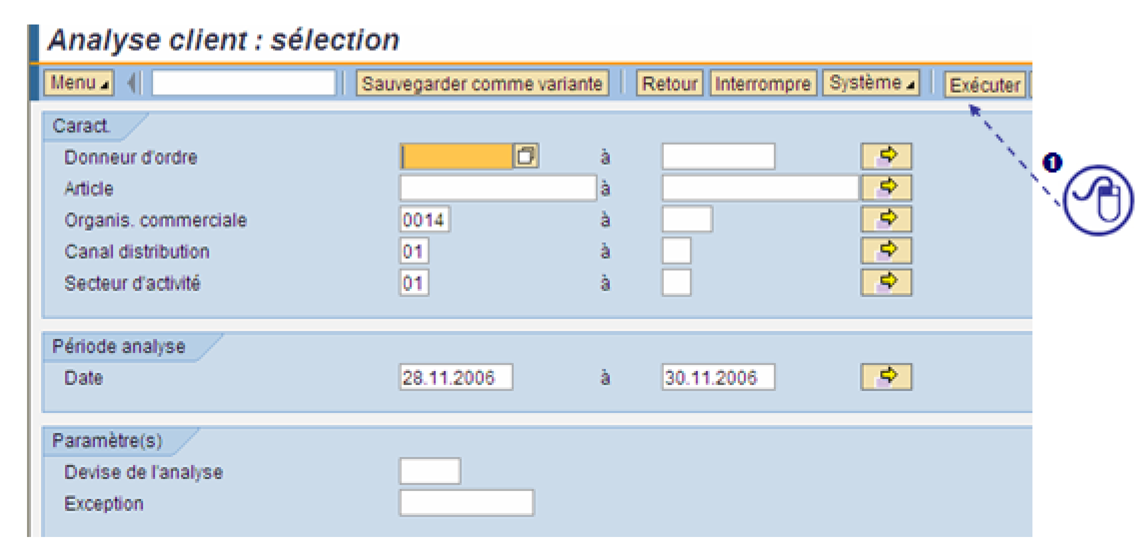
Page 1 /2

L'état s'affiche dans une nouvelle fenêtre, sous forme de tableau.

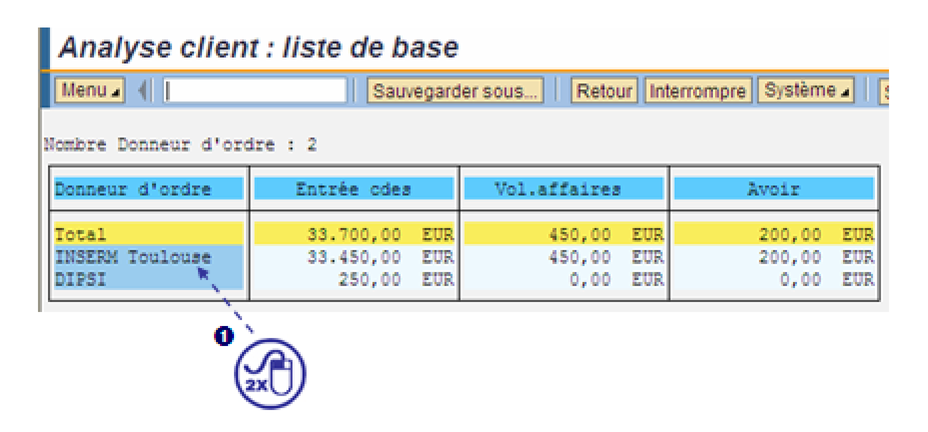
## 10.1.7 Analyse client - MCTA

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Recettes → Reporting Recette → Facture Clients → Etas standards-Factures clients →Analyse client
Transaction : MCTA




❶ Exécuter l'état




| Donneur d'ordre | Entrée cdes | Vol.affaires | Avoir |
|---|---|---|---|
| Total | 33.700,00 EUR | 450,00 EUR | 200,00 EUR |
| INSERM Toulouse | 33.450,00 EUR | 450,00 EUR | 200,00 EUR |
| DIPSI | 250,00 EUR | 0,00 EUR | 0,00 EUR |

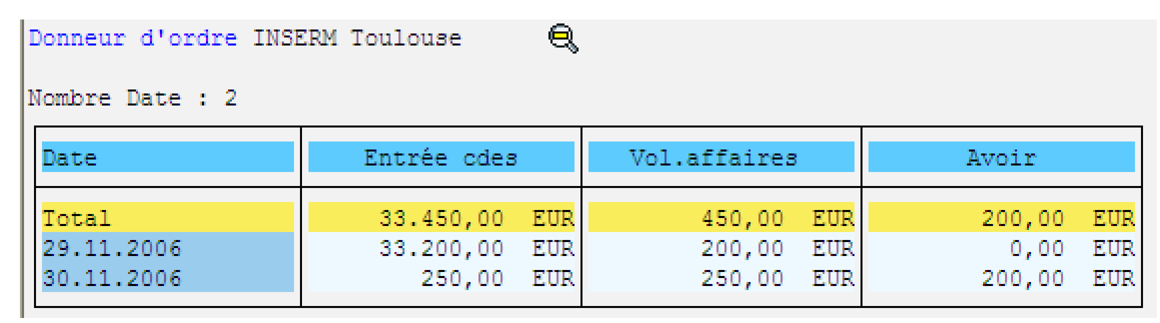
Le montant entrée commande correspond au total des commandes et des contrats enregistrés.

Le montant Vol affaires correspond au montant facturé.

Le montant Avoir correspond au montant des avoirs

Il s'agit d'un état à n niveau.

❶ Double cliquer sur un des éléments du premier niveau pour accéder au niveau suivant pour ce client donné :



Donneur d'ordre INSERM Toulouse

Nombre Date : 2

| Date | Entrée cdes | Vol.affaires | Avoir |
|---|---|---|---|
| Total | 33.450,00 EUR | 450,00 EUR | 200,00 EUR |
| 29.11.2006 | 33.200,00 EUR | 200,00 EUR | 0,00 EUR |
| 30.11.2006 | 250,00 EUR | 250,00 EUR | 200,00 EUR |

Le client sélectionné se retrouve en en tête et les montants sont définie maintenant par date.

Les niveaux successifs de cet état sont

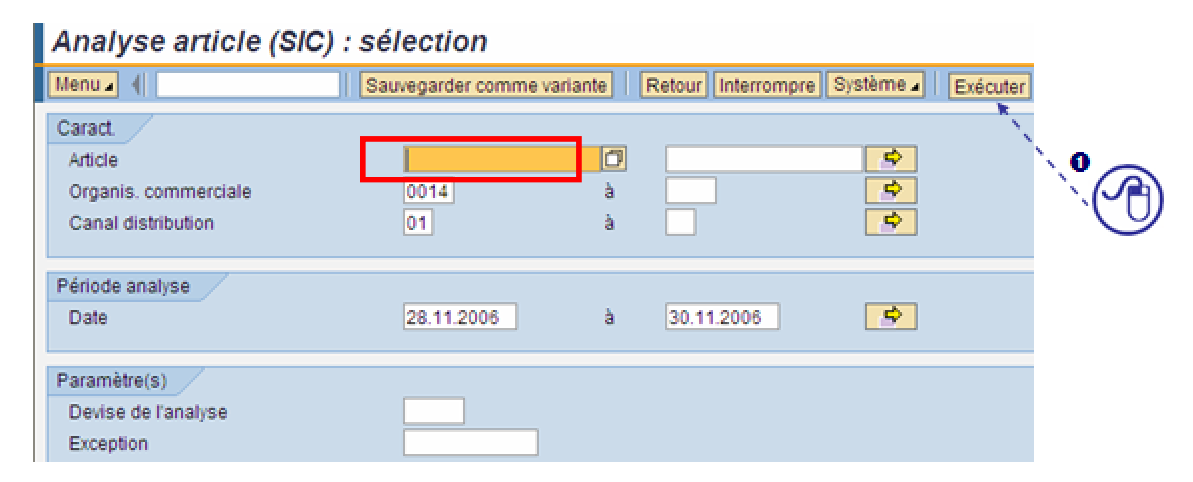
- client
- date
- organisation commerciale

- canal de distribution
- secteur d'activité
- Article

## 10.1.8 Analyse article - MCTC

Cet état est lancé via le chemin d'accès :

Recettes → Reporting Recette → Facture Clients → Etas standards-Factures clients →Analyse article
Transaction : MCTC




❶ Exécuter l'état

**Analyse article (SIC) : liste de base**

Menu | Sauvegarder sous... | Retour | Interrompre | Système | Sélectionner | Sauvegarde

Nombre Article : 5

| Article | Entrée cdes | Vol.affaires | Qté CdeClEnCrs | Quantité fact. |
|---|---|---|---|---|
| Total | 33.700,00 EUR | 450,00 EUR | 0,000 *** | 6,000 *** |
| Utilisation micros | 400,00 EUR | 400,00 EUR | 0 JR | 4 JR |
| contrat de recher | 30.000,00 EUR | 0,00 EUR | 0 UNI | 0 UNI |
| Loyers JD | 3.000,00 EUR | 0,00 EUR | 0 UNI | 0 UNI |
| Article non tarifé | 250,00 EUR | 0,00 EUR | 0 UNI | 0 UNI |
| Prestation matérie | 50,00 EUR | 50,00 EUR | 0 UNI | 2 UNI |

Le montant entrée commande correspond au total des commandes et des contrats enregistrés.
Le montant Vol affaires correspond au montant facturé.
La Qté cde en cours correspond aux quantités sur commande non encore facturées.
La Quantité fact. correspond aux quantités facturées

Les niveaux successifs de cet état sont

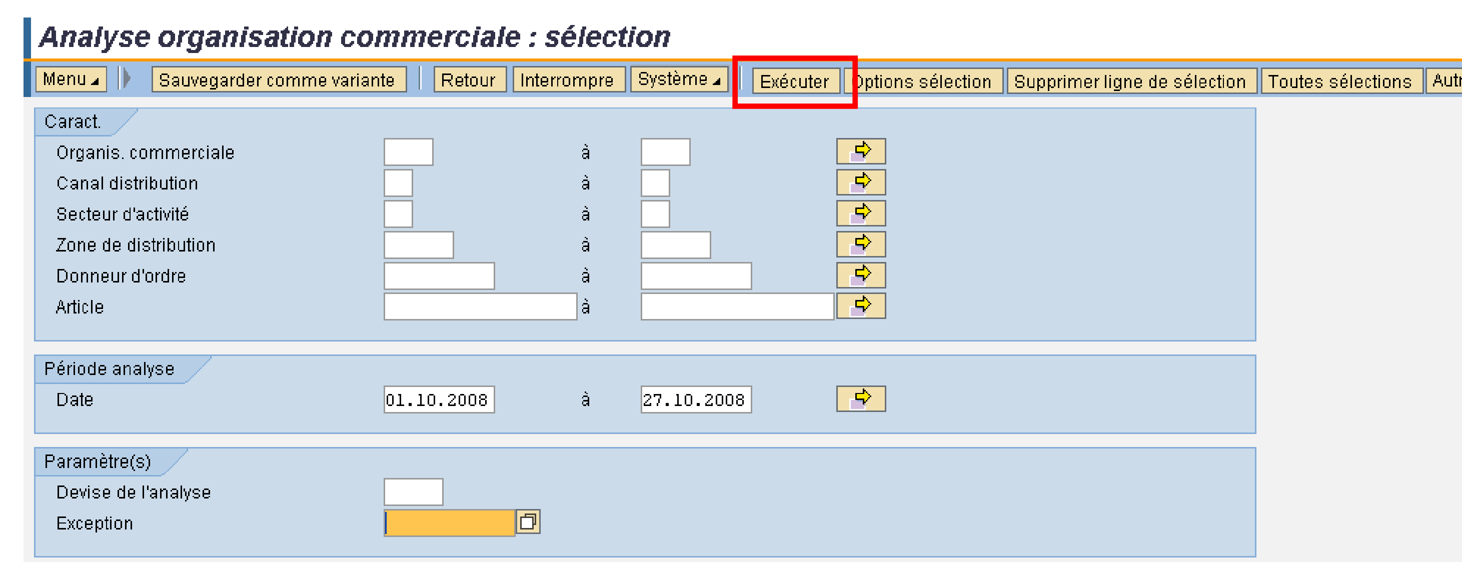
- Article
- date
- organisation commerciale

### 10.1.9 Analyse organisation commerciale - MCTE

Cet état est lancé via le chemin d’accès :

Recettes → Reporting Recette → Facture Clients → Etas standards-Factures clients →Analyse org.commerciale

Transaction : MCTE




❶ Exécuter l’état après saisie des critères.

**Analyse organisation commerciale : liste de base**

Menu | Sauvegarder sous... | Retour | Interrompre | Système | Sélectionner | Sauvega

Nombre Org.commerciale : 19

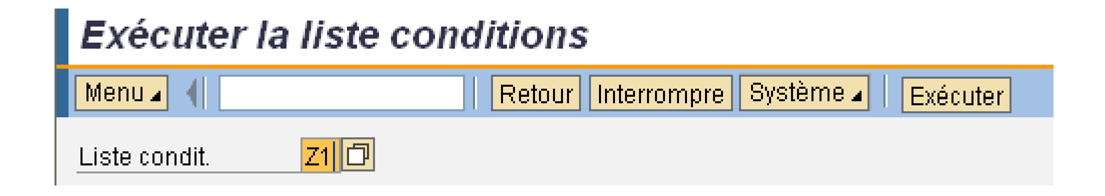
| Org.commerciale | Entrée cdes | | Qté entrée cde | | Vol.affaires | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Total | 49.601.500,09 | EUR | 251.724,950 | UNI | 31.811.876,65 | EUR |
| Paris A | 638.205,19 | EUR | 154 | UNI | 1.063.185,97 | EUR |
| Paris B | 1.018.870,92 | EUR | 150.544,500 | UNI | 288.322,50 | EUR |
| Ile de France Est | 738.392,85 | EUR | 329 | UNI | 290.505,52 | EUR |
| Ile de France Sud | 8.106.463,72 | EUR | 2.475 | UNI | 4.627.123,54 | EUR |
| Ile de France O & | 2.657.191,26 | EUR | 200 | UNI | 1.534.953,03 | EUR |
| Centre-Est | 923.645,40 | EUR | 226 | UNI | 1.135.887,56 | EUR |
| Rhone-Auvergne | 1.875.511,84 | EUR | 179 | UNI | 699.704,93 | EUR |
| Centre-Poitou-Char | 3.270.413,14 | EUR | 9.660 | UNI | 1.818.675,52 | EUR |
| Alsace | 1.169.775,56 | EUR | 5.865,500 | UNI | 816.152,39 | EUR |
| Alpes | 1.761.907,94 | EUR | 13.659,170 | UNI | 1.623.798,71 | EUR |
| Provence et Corse | 2.541.899,92 | EUR | 579,280 | UNI | 2.133.059,18 | EUR |
| Languedoc-Roussill | 1.551.121,08 | EUR | 2.294 | UNI | 958.588,54 | EUR |
| Midi-Pyrénées | 4.253.084,48 | EUR | 49.934 | UNI | 3.236.370,03 | EUR |
| Aquitaine-Limousin | 1.084.115,66 | EUR | 161,500 | UNI | 836.636,53 | EUR |
| Paris Michel-Ange | 6.689.627,36 | EUR | 66 | UNI | 4.932.243,94 | EUR |
| Bretagne Pays-Loir | 2.925.360,16 | EUR | 11.586 | UNI | 1.553.393,20 | EUR |
| Nord-pas-de-Calais | 3.430.073,73 | EUR | 1.627 | UNI | 1.577.977,87 | EUR |
| Normandie | 3.002.191,72 | EUR | 22 | UNI | 1.032.354,10 | EUR |
| Cote d'Azur | 1.963.648,16 | EUR | 2.163 | UNI | 1.652.943,59 | EUR |

Le montant entrée commandes correspond au total des commandes et contrats enregistrés.
La Qté entrée cde correspond aux quantités sur commande ou contrat.
Le montant Vol affaires correspond au montant facturé.

Les niveaux d'éclatement de cet état sont

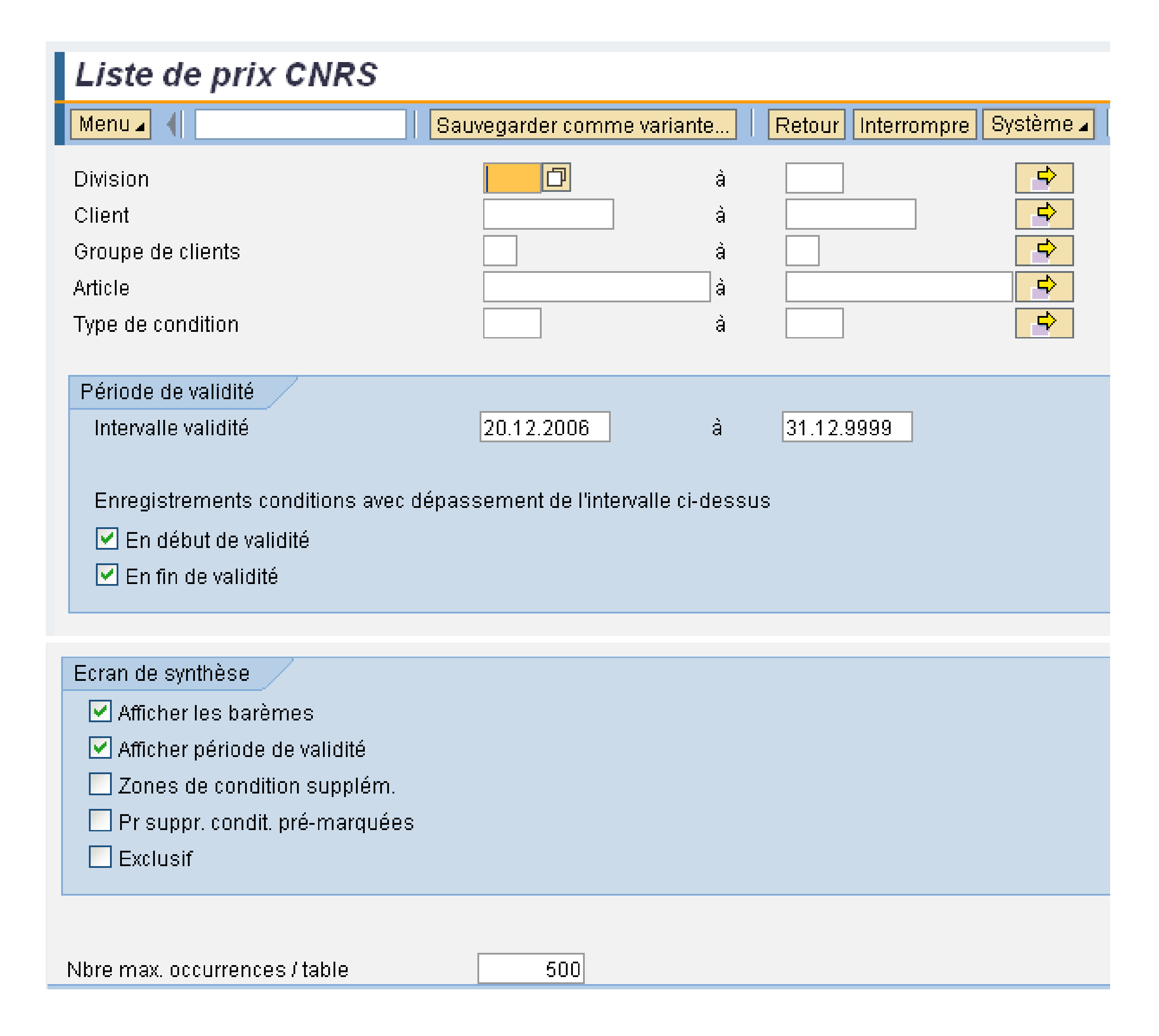
- Date
- Canal de distribution
- Secteur d'activité
- Zone de distribution
- Client
- Article

## 10.1.10 Liste des conditions de prix




❶ Saisir Z1 dans la zone liste de prix correspond à une liste de prix pour le CNRS

❷ Exécuter l'état



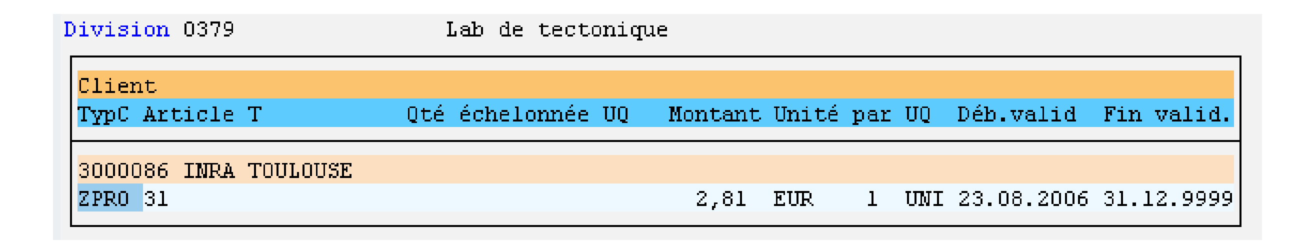

Saisir vos critères de sélections.

Les chois possible sont :

❶
- la division (le laboratoire)
- Le client
- Le groupe de client
- L'article
- Le type de condition : condition de prix, de remise en %, etc.

❷ Exécuter l'état

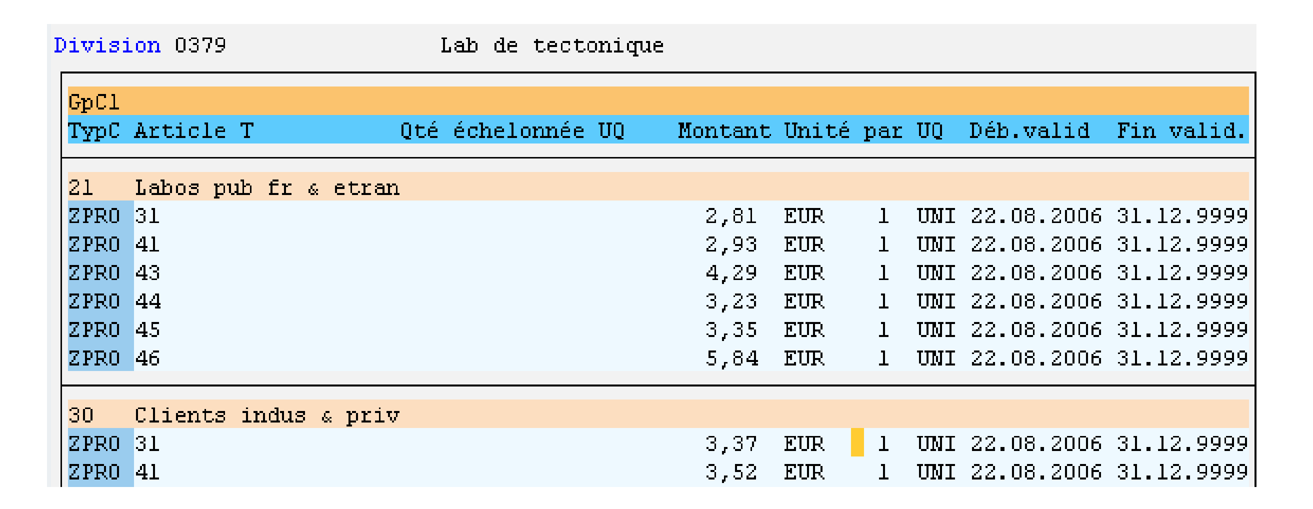
Exemple de prix (type de condition = ZPR0) ne dépendant que de la division et de l'article et du client



Division 0379 Lab de tectonique

| Client | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TypC | Article | T | Qté échelonnée | UQ | Montant | Unité | par | UQ | Déb.valid | Fin valid. |
| 3000086 INRA TOULOUSE | | | | | | | | | | |
| ZPR0 | 31 | | | | 2,81 | EUR | 1 | UNI | 23.08.2006 | 31.12.9999 |

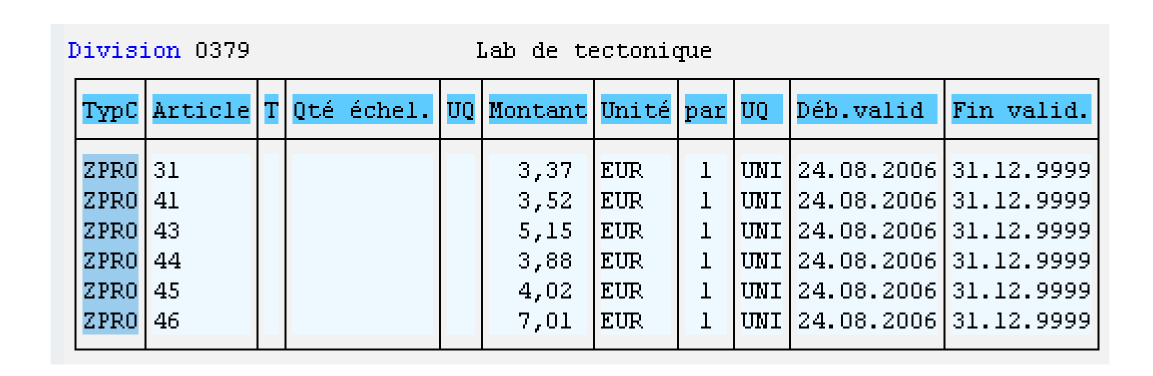
Exemple de prix ne dépendant que de la division et de l'article et du groupe de client



Division 0379 Lab de tectonique

| GpCl | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TypC | Article | T | Qté échelonnée | UQ | Montant | Unité | par | UQ | Déb.valid | Fin valid. |
| 21 Labos pub fr & etran | | | | | | | | | | |
| ZPR0 | 31 | | | | 2,81 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 41 | | | | 2,93 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 43 | | | | 4,29 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 44 | | | | 3,23 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 45 | | | | 3,35 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 46 | | | | 5,84 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| 30 Clients indus & priv | | | | | | | | | | |
| ZPR0 | 31 | | | | 3,37 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 41 | | | | 3,52 | EUR | 1 | UNI | 22.08.2006 | 31.12.9999 |

Exemple de prix ne dépendant que de la division et de l'article



Division 0379 Lab de tectonique

| TypC | Article | T | Qté échel. | UQ | Montant | Unité | par | UQ | Déb.valid | Fin valid. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ZPR0 | 31 | | | | 3,37 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 41 | | | | 3,52 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 43 | | | | 5,15 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 44 | | | | 3,88 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 45 | | | | 4,02 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |
| ZPR0 | 46 | | | | 7,01 | EUR | 1 | UNI | 24.08.2006 | 31.12.9999 |

### 10.1.11 Etat pour les articles dupliqués

Cette transaction permet de lancer des requêtes via l'outil SAP QUERY dans BFC.

Afin d'accéder à ces états dans BFC, **activez** la transaction < Liste d'états SAP Query > à partir des chemins possibles suivants :

***Recettes / Reporting recettes / Bordereaux journaliers recettes / Liste d'états SAP QUERY .***

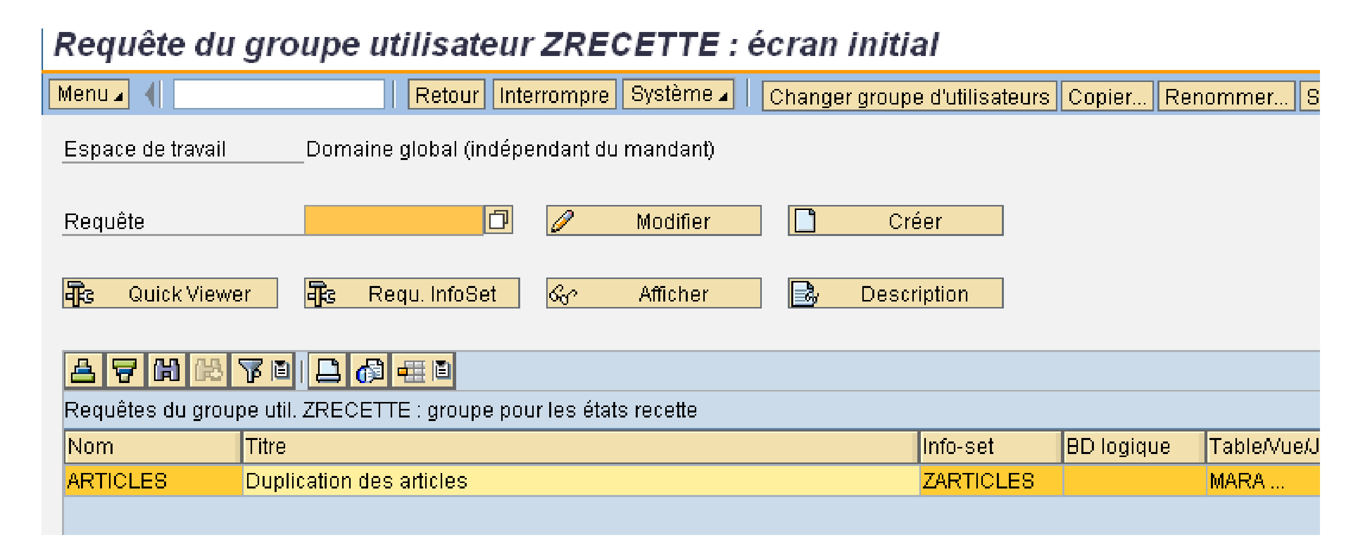
Transaction SQ01

❶ **Accédez** directement à votre groupe d'utilisateur en cliquant sur le bouton *Changer groupe d'utilisateurs*.

Choisir le groupe utilisateur **ZRECETTE**

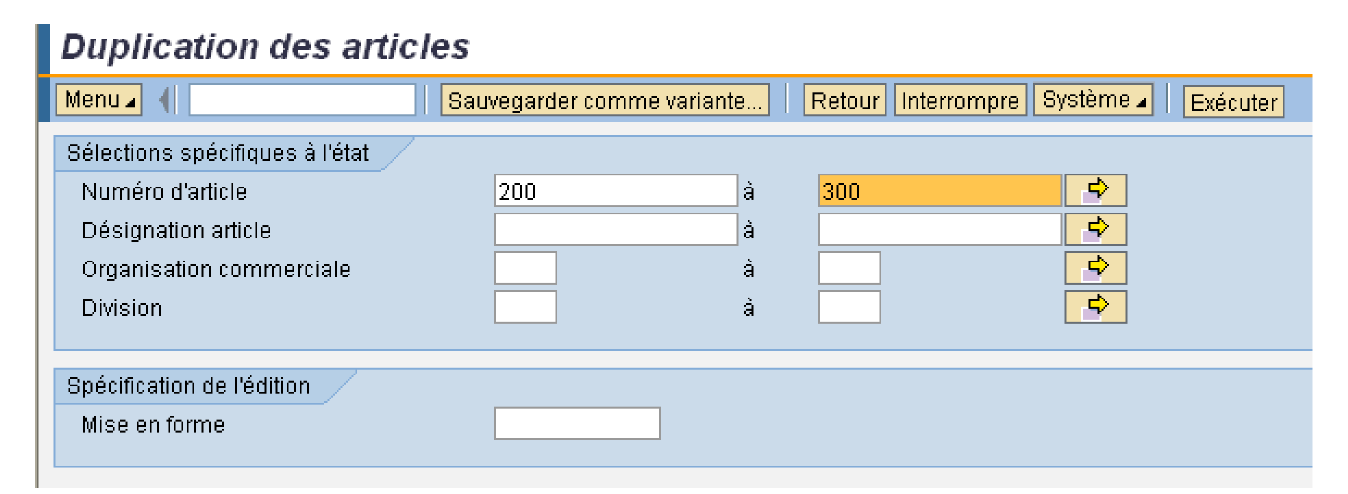


Cf. Manuel d'utilisation Dépenses Tome4 – BFC-MUT-DEP-Tome4 pour changer de groupe utilisateur




❶ Choisir la requête « ARTICLES »

❷ Exécuter l'état via le bouton Autres/Exécuter.




❶ Renseigner vos critères de sélection :

- N° d'article
- Désignation de l'article
- Organisation commerciale (délégation)
- Division (Laboratoire)

❷ Exécuter l’état

**Duplication des articles**

| Article | Désignation article | Org... | Div. | Compte... |
|---|---|---|---|---|
| | **Vente de DVD** | 0014 | | ■ **1,000** |
| 276 | | | | ■■ **1,000** |
| | **Test** | 0001 | | ■ **166,000** |
| | | 0002 | | ■ **21,000** |
| | | 0003 | | ■ **6,000** |
| | | 0004 | | ■ **14,000** |
| | | 0005 | | ■ **108,000** |
| | | 0006 | | ■ **81,000** |
| | | 0007 | | ■ **4,000** |
| | | 0008 | | ■ **4,000** |
| | | 0009 | | ■ **1,000** |
| | | 0010 | | ■ **7,000** |
| | | 0011 | | ■ **6,000** |
| | | 0012 | | ■ **8,000** |
| | | 0013 | | ■ **88,000** |
| | | 0014 | | ■ **86,000** |
| | | 0015 | | ■ **5,000** |
| | | 0016 | | ■ **77,000** |
| | | 0017 | | ■ **4,000** |
| | | 0018 | | ■ **5,000** |
| | | 0019 | | ■ **4,000** |
| | | 0020 | | ■ **5,000** |
| 287 | | | | ■■ **700,000** |

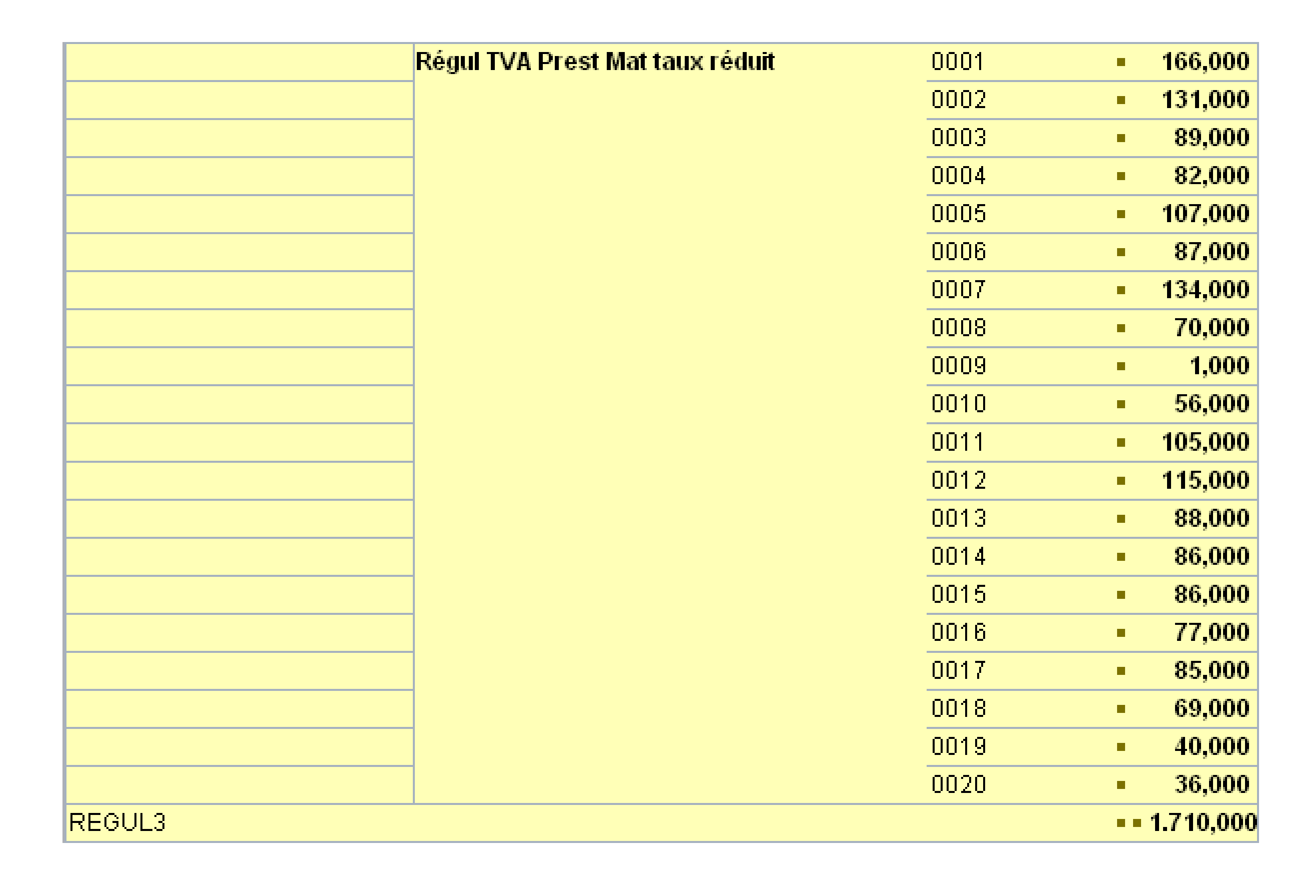
Par défaut, le détail pour chaque article n’est pas affiché (toutes les divisions de l’article ne sont pas affichées).

Dans cet affichage, on a

- la liste des vues organisation commerciale pour l’article,
- le nombre de vue Division créées par organisation commerciale.

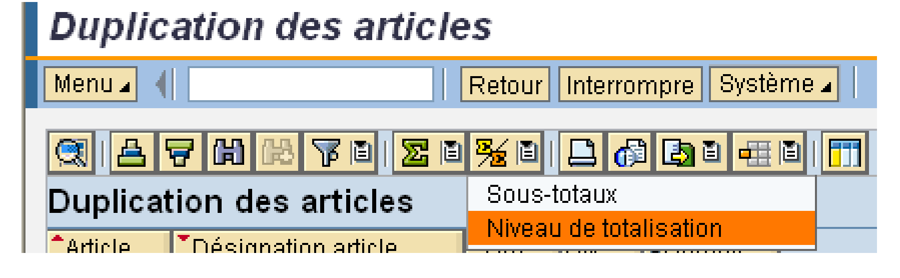
On peut ainsi facilement identifier si l’article a été créé pour toutes les organisations commerciales et pour un grand nombre de laboratoire (cas des articles non tarifés valable pour tout le CNRS)

Exemple d’article créé dans toutes les organisations commerciales et toutes les divisions :

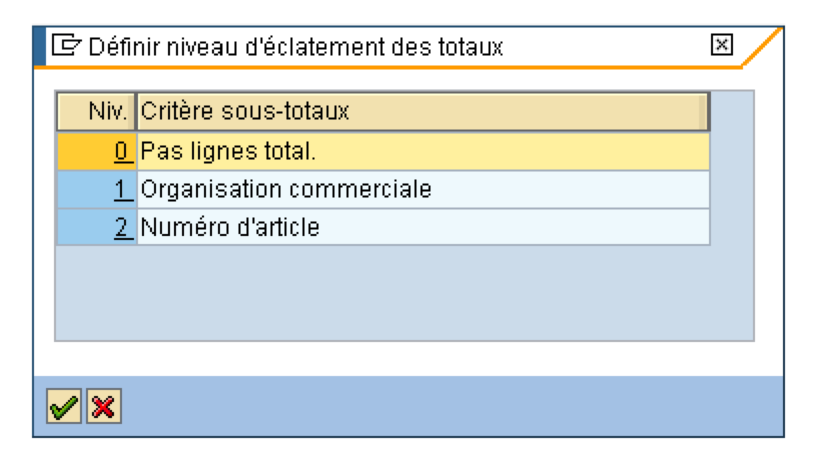


| | | | |
|---|---|---|---|
| | Régul TVA Prest Mat taux réduit | 0001 | 166,000 |
| | | 0002 | 131,000 |
| | | 0003 | 89,000 |
| | | 0004 | 82,000 |
| | | 0005 | 107,000 |
| | | 0006 | 87,000 |
| | | 0007 | 134,000 |
| | | 0008 | 70,000 |
| | | 0009 | 1,000 |
| | | 0010 | 56,000 |
| | | 0011 | 105,000 |
| | | 0012 | 115,000 |
| | | 0013 | 88,000 |
| | | 0014 | 86,000 |
| | | 0015 | 86,000 |
| | | 0016 | 77,000 |
| | | 0017 | 85,000 |
| | | 0018 | 69,000 |
| | | 0019 | 40,000 |
| | | 0020 | 36,000 |
| REGUL3 | | | 1.710,000 |

Ensuite, pour afficher le détail par division de l'article :




Cliquez sur et choisir niveau de totalisation




Choisir l'option 0 : pas lignes total.

| Article | Désignation article | Org... | Div. | Compte... |
|---|---|---|---|---|
| 248 | yqeryy | 0011 | 0401 | 1,000 |
| | | 0011 | | ▪ **1,000** |
| 248 | | | | ▪▪ **1,000** |
| 266 | Tickets Resto | 0010 | 1051 | 1,000 |
| | | 0010 | | ▪ **1,000** |
| 266 | | | | ▪▪ **1,000** |
| 276 | Vente de DVD | 0014 | 0218 | 1,000 |
| | | 0014 | | ▪ **1,000** |
| 276 | | | | ▪▪ **1,000** |
| 287 | Test | 0001 | 0001 | 1,000 |
| | | | 0101 | 1,000 |
| | | | 0184 | 1,000 |
| | | | 0198 | 1,000 |
| | | | 0227 | 1,000 |
| | | | 0365 | 1,000 |
| | | | 0382 | 1,000 |
| | | | 0383 | 1,000 |

Le détail pour chaque vue division créée est affiché.

### 10.1.12 Etat pour les avoirs de l’exercice N créés sur les factures de l’exercice N-1

Cet état permet de lister les avoirs de recette créés dans l'exercice N sur des factures prises en charge dans l'exercice N-1.

Cette transaction permet de lancer des requêtes via l’outil SAP QUERY dans BFC.

Afin d’accéder à ces états dans BFC, **activez** la transaction < Liste d’états SAP Query > à partir des chemins possibles suivants :

***Recettes / Reporting recettes / Bordereaux journaliers recettes / Liste d’états SAP QUERY .***

Transaction SQ01

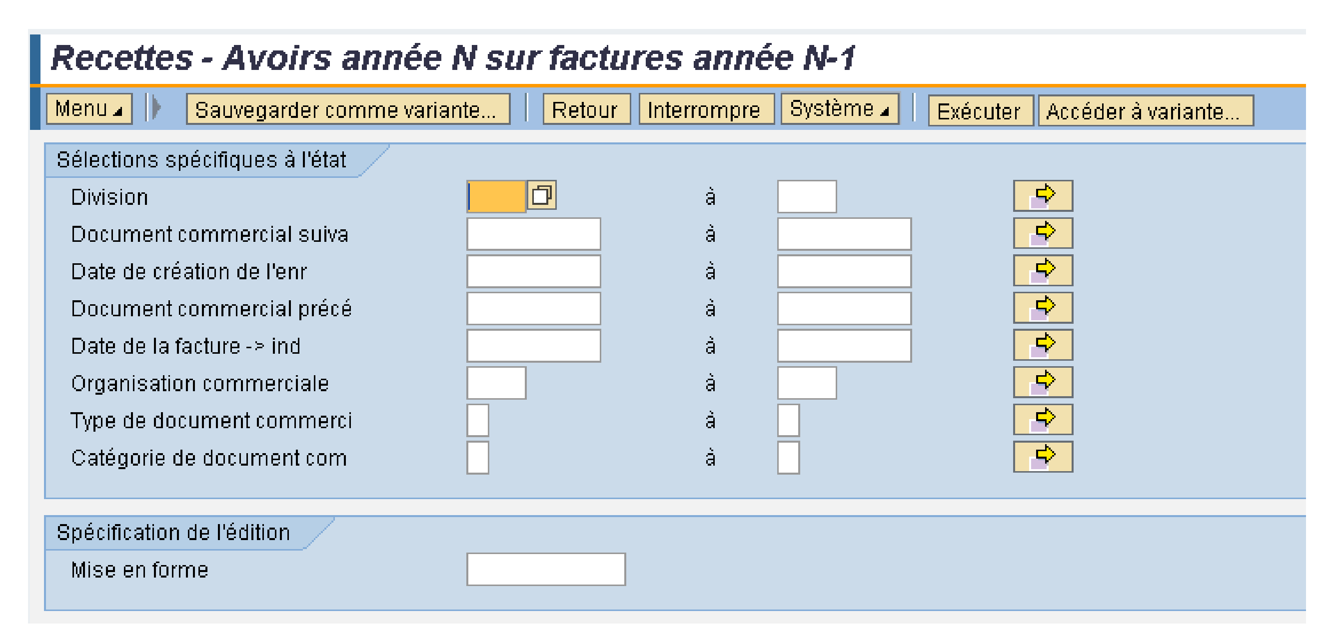
❶ **Accédez** directement à votre groupe d’utilisateur en cliquant sur le bouton *Changer groupe d’utilisateurs*.

Choisir le groupe utilisateur **ZRECETTE**




❶ Choisir la requête « ZAVOIRNFACTN-1 » - recettes – Avoirs année N sur factures année N-1

❷ Exécuter l’état via le bouton Autres/Exécuter.




Renseigner vos critères de sélection :

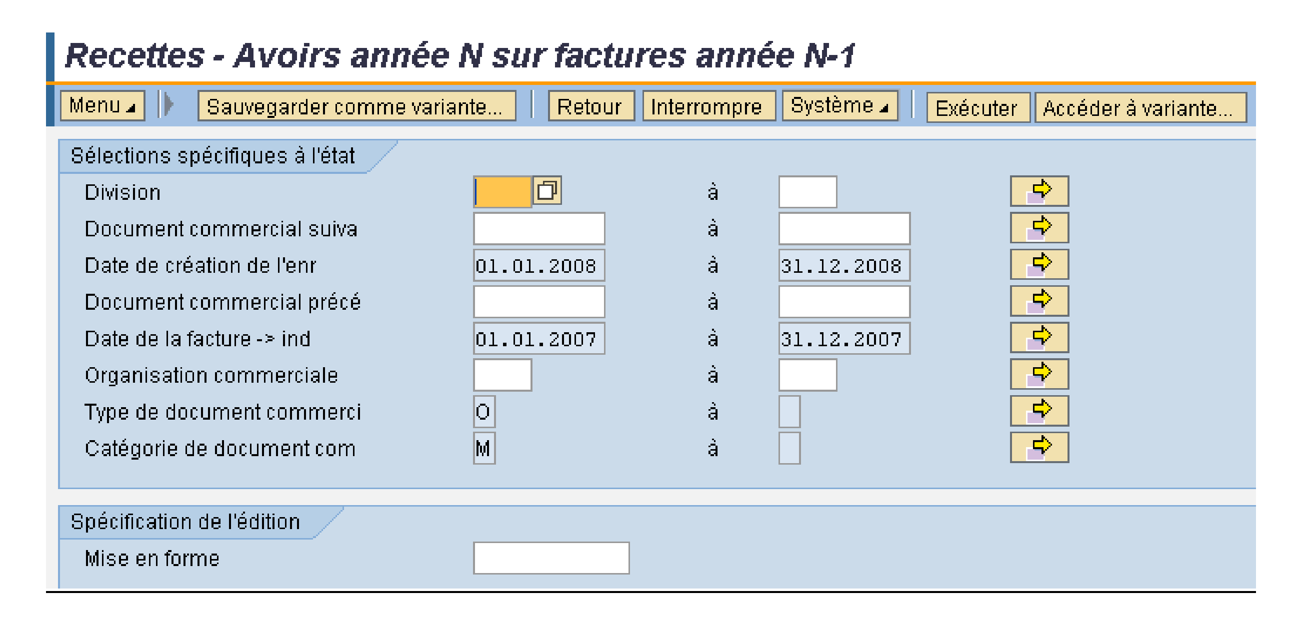
- Division
- Organisation commerciale
- …

❶ **Pour un état des avoirs sur factures :**
Renseigner dans l’intervalle « Date de création de l’enr » l’exercice de l’avoir sous la forme de date : 01/01/09 à 31/03/09 par exemple.
Renseigner dans l’intervalle « Date de la facture -> ind » l’exercice de la facture sous la forme de date : 01/01/08 à 31/12/08 par exemple, si vous souhaitez lister les avoirs 2009 faits sur des factures client 2008.
Renseigner dans la zone « Type de document commerci» O.- avoir
Renseigner dans la zone « Catégorie de document com» M – facture

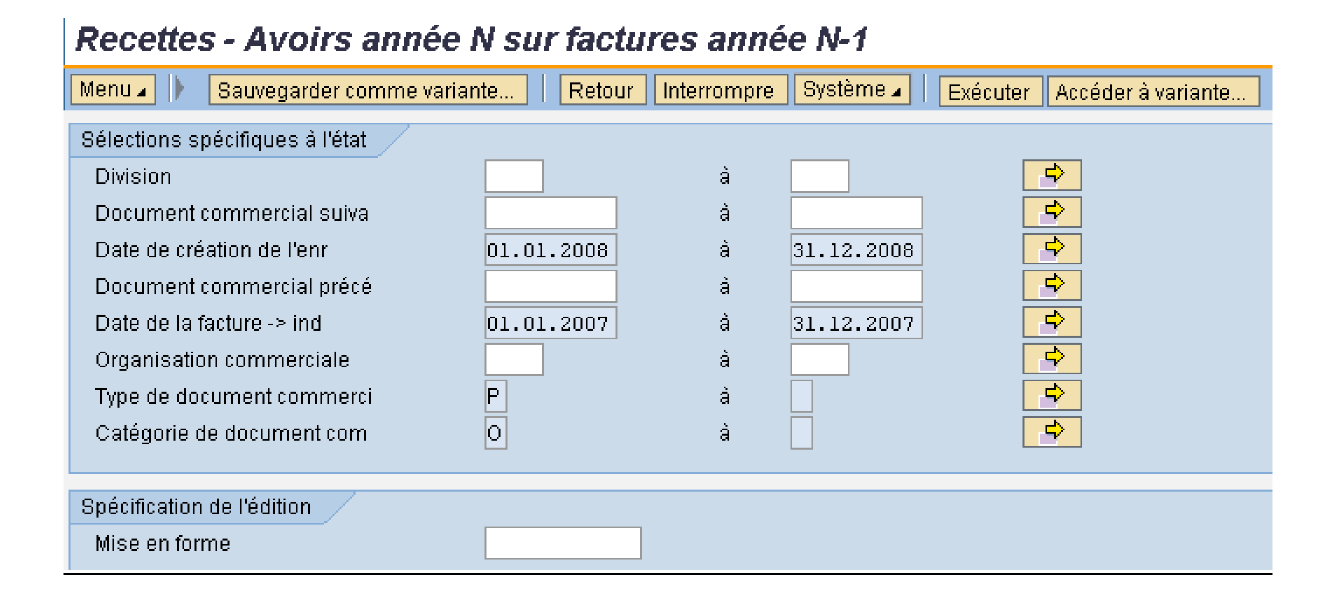
**Pour un état des annulations d'avoirs sur avoirs :**
Renseigner dans l'intervalle « Date de création de l'enr » l'exercice de l'annulation d'avoir sous la forme de date : 01/01/09 à 31/03/09 par exemple.
Renseigner dans l'intervalle « Date de la facture -> ind » l'exercice de l'avoir sous la forme de date : 01/01/08 à 31/12/08 par exemple.
Renseigner dans la zone « Type de document commerci» P – Note de débit .
Renseigner dans la zone « Catégorie de document com» O – Avoir .

❷ Exécuter l'état

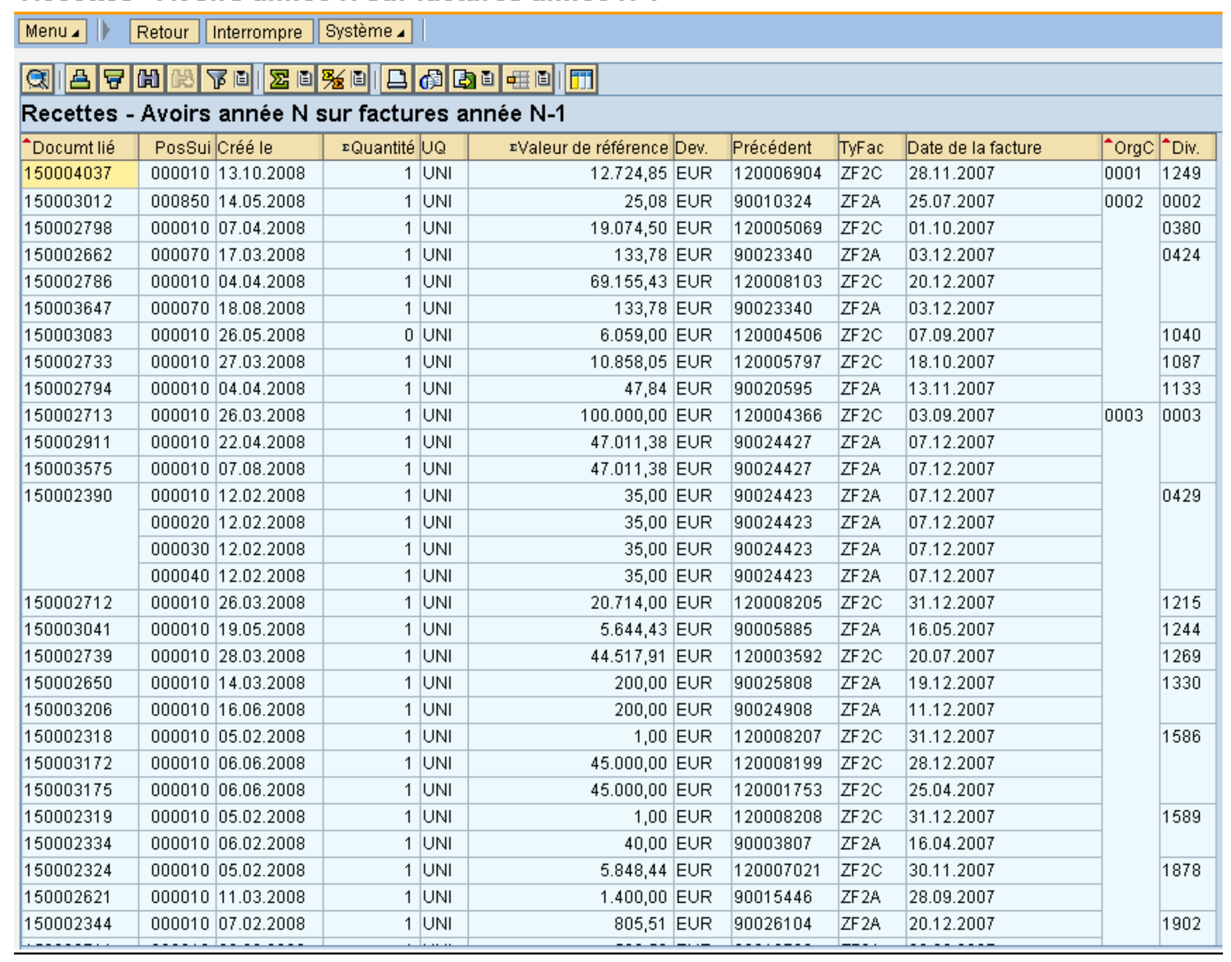
Exemple 1 : écran de sélection pour obtenir la liste des avoirs 2008 sur factures 2007 :




Exemple 2 : écran de sélection pour obtenir la liste des annulations d'avoirs 2008 sur avoirs 2007 :



Résultat d'exécution :


Recettes - Avoirs année N sur factures année N-1

Menu Retour Interrompre Système

Recettes - Avoirs année N sur factures année N-1

| Documnt lié | PosSui | Créé le | Quantité | UQ | Valeur de référence | Dev. | Précédent | TyFac | Date de la facture | OrgC | Div. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 150004037 | 000010 | 13.10.2008 | 1 | UNI | 12.724,85 | EUR | 120006904 | ZF2C | 28.11.2007 | 0001 | 1249 |
| 150003012 | 000850 | 14.05.2008 | 1 | UNI | 25,08 | EUR | 90010324 | ZF2A | 25.07.2007 | 0002 | 0002 |
| 150002798 | 000010 | 07.04.2008 | 1 | UNI | 19.074,50 | EUR | 120005069 | ZF2C | 01.10.2007 | | 0380 |
| 150002662 | 000070 | 17.03.2008 | 1 | UNI | 133,78 | EUR | 90023340 | ZF2A | 03.12.2007 | | 0424 |
| 150002786 | 000010 | 04.04.2008 | 1 | UNI | 69.155,43 | EUR | 120008103 | ZF2C | 20.12.2007 | | |
| 150003647 | 000070 | 18.08.2008 | 1 | UNI | 133,78 | EUR | 90023340 | ZF2A | 03.12.2007 | | |
| 150003083 | 000010 | 26.05.2008 | 0 | UNI | 6.059,00 | EUR | 120004506 | ZF2C | 07.09.2007 | | 1040 |
| 150002733 | 000010 | 27.03.2008 | 1 | UNI | 10.858,05 | EUR | 120005797 | ZF2C | 18.10.2007 | | 1087 |
| 150002794 | 000010 | 04.04.2008 | 1 | UNI | 47,84 | EUR | 90020595 | ZF2A | 13.11.2007 | | 1133 |
| 150002713 | 000010 | 26.03.2008 | 1 | UNI | 100.000,00 | EUR | 120004366 | ZF2C | 03.09.2007 | 0003 | 0003 |
| 150002911 | 000010 | 22.04.2008 | 1 | UNI | 47.011,38 | EUR | 90024427 | ZF2A | 07.12.2007 | | |
| 150003575 | 000010 | 07.08.2008 | 1 | UNI | 47.011,38 | EUR | 90024427 | ZF2A | 07.12.2007 | | |
| 150002390 | 000010 | 12.02.2008 | 1 | UNI | 35,00 | EUR | 90024423 | ZF2A | 07.12.2007 | | 0429 |
| | 000020 | 12.02.2008 | 1 | UNI | 35,00 | EUR | 90024423 | ZF2A | 07.12.2007 | | |
| | 000030 | 12.02.2008 | 1 | UNI | 35,00 | EUR | 90024423 | ZF2A | 07.12.2007 | | |
| | 000040 | 12.02.2008 | 1 | UNI | 35,00 | EUR | 90024423 | ZF2A | 07.12.2007 | | |
| 150002712 | 000010 | 26.03.2008 | 1 | UNI | 20.714,00 | EUR | 120008205 | ZF2C | 31.12.2007 | | 1215 |
| 150003041 | 000010 | 19.05.2008 | 1 | UNI | 5.644,43 | EUR | 90005885 | ZF2A | 16.05.2007 | | 1244 |
| 150002739 | 000010 | 28.03.2008 | 1 | UNI | 44.517,91 | EUR | 120003592 | ZF2C | 20.07.2007 | | 1269 |
| 150002650 | 000010 | 14.03.2008 | 1 | UNI | 200,00 | EUR | 90025808 | ZF2A | 19.12.2007 | | 1330 |
| 150003206 | 000010 | 16.06.2008 | 1 | UNI | 200,00 | EUR | 90024908 | ZF2A | 11.12.2007 | | |
| 150002318 | 000010 | 05.02.2008 | 1 | UNI | 1,00 | EUR | 120008207 | ZF2C | 31.12.2007 | | 1586 |
| 150003172 | 000010 | 06.06.2008 | 1 | UNI | 45.000,00 | EUR | 120008199 | ZF2C | 28.12.2007 | | |
| 150003175 | 000010 | 06.06.2008 | 1 | UNI | 45.000,00 | EUR | 120001753 | ZF2C | 25.04.2007 | | |
| 150002319 | 000010 | 05.02.2008 | 1 | UNI | 1,00 | EUR | 120008208 | ZF2C | 31.12.2007 | | 1589 |
| 150002334 | 000010 | 06.02.2008 | 1 | UNI | 40,00 | EUR | 90003807 | ZF2A | 16.04.2007 | | |
| 150002324 | 000010 | 05.02.2008 | 1 | UNI | 5.848,44 | EUR | 120007021 | ZF2C | 30.11.2007 | | 1878 |
| 150002621 | 000010 | 11.03.2008 | 1 | UNI | 1.400,00 | EUR | 90015446 | ZF2A | 28.09.2007 | | |
| 150002344 | 000010 | 07.02.2008 | 1 | UNI | 805,51 | EUR | 90026104 | ZF2A | 20.12.2007 | | 1902 |

Description des colonnes dans l'ordre :

- la colonne 'Documnt lié' contient le n° d'avoir ou d'annulation d'avoir
- la colonne 'posSui' contient le n° de poste d'avoir
- la colonne 'créé le' contient la date création de l'avoir
- la colonne 'quantité' contient la quantité du poste
- la colonne 'unité' contient l'unité
- la colonne'valeur de référence' contient le montant
- la colonne 'devise' contient la devise
- la colonne 'Précédent' le n° de facture (ou d'avoir) client
- la colonne 'tyfac' contient le type de facture ZF2C ou ZF2A ( à compléter)
- la colonne 'date de facture' contient la date du document
- la colonne 'OrgC' contient l'organisation commerciale (DR)
- la colonne 'Div.' contient la division (laboratoire).

L'état est trié par organisation commerciale, division et avoir.

## 10.1.13 Echéancier des factures sur Commandes et demandes d'avoir

Cet état permet d'obtenir la liste des échéances sur commande ou sur demande d'avoir qui n'ont pas encore été facturées.

Cette transaction permet de lancer des requêtes via l'outil SAP QUERY dans BFC.

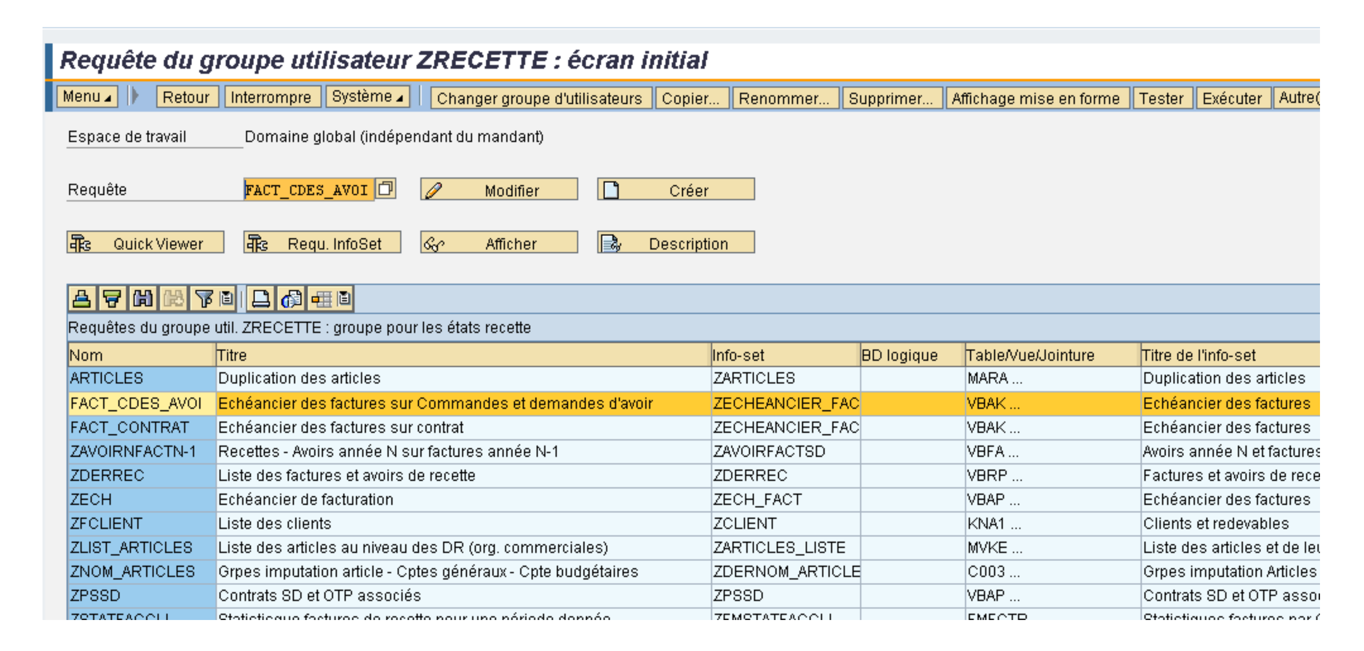
Afin d'accéder à ces états dans BFC, **activez** la transaction < Liste d'états SAP Query > à partir des chemins possibles suivants :

***Recettes / Reporting recettes / Bordereaux journaliers recettes / Liste d'états SAP QUERY .***

Transaction SQ01

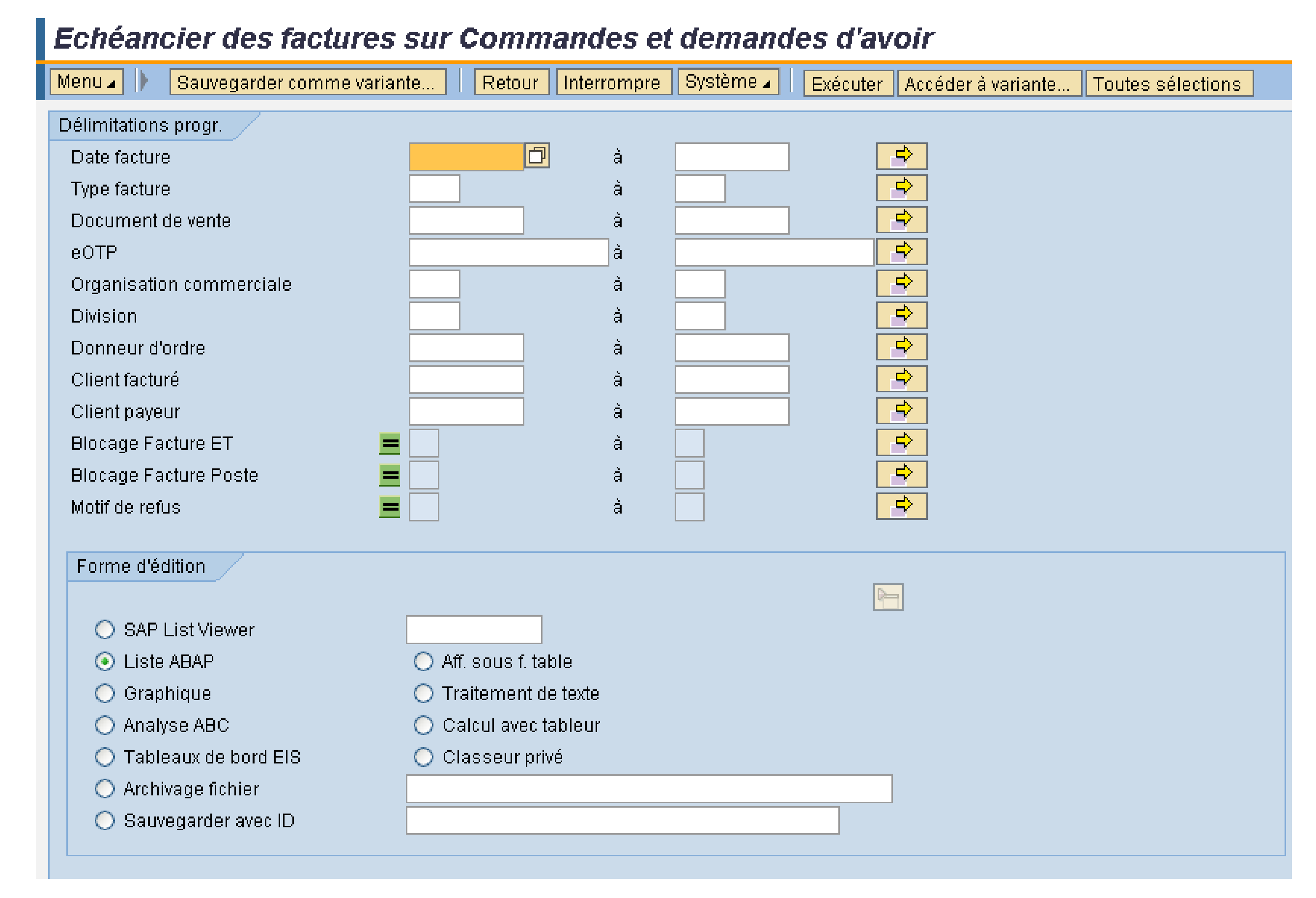
❶ **Accédez** directement à votre groupe d'utilisateur en cliquant sur le bouton *Changer groupe d'utilisateurs*.

Choisir le groupe utilisateur **ZRECETTE**




❶ Choisir la requête « FACT_CDES_AVOI»

❷ Exécuter l'état via le bouton Autres/Exécuter.

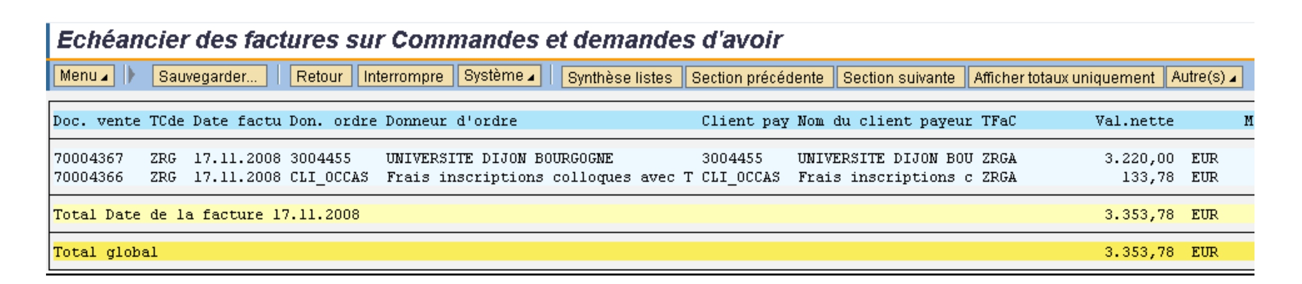



❶ Renseigner vos critères de sélection :

- Date facture
- Organisation commerciale
- Division
- …

❷ Exécuter l'état

Résultat d'exécution :

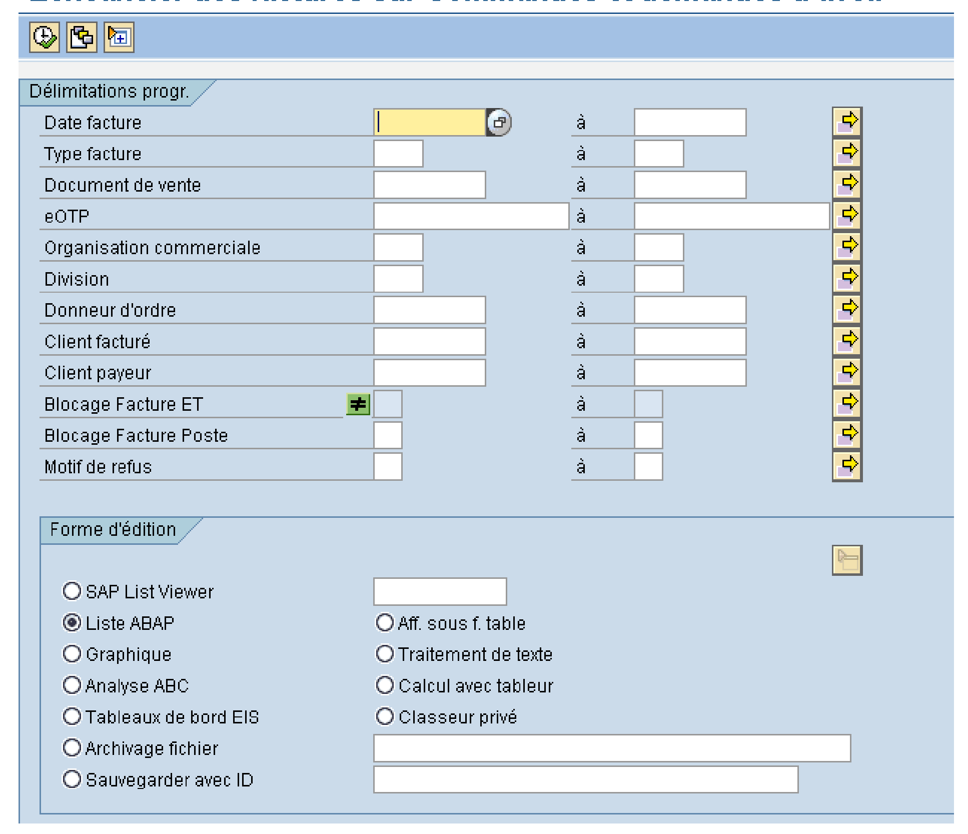



| Doc. vente | TCde | Date factu | Don. ordre | Donneur d'ordre | Client pay | Nom du client payeur | TFaC | Val.nette | M |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 70004367 | ZRG | 17.11.2008 | 3004455 | UNIVERSITE DIJON BOURGOGNE | 3004455 | UNIVERSITE DIJON BOU | ZRGA | 3.220,00 | EUR |
| 70004366 | ZRG | 17.11.2008 | CLI_OCCAS | Frais inscriptions colloques avec T | CLI_OCCAS | Frais inscriptions c | ZRGA | 133,78 | EUR |
| Total Date de la facture 17.11.2008 | | | | | | | | 3.353,78 | EUR |
| Total global | | | | | | | | 3.353,78 | EUR |

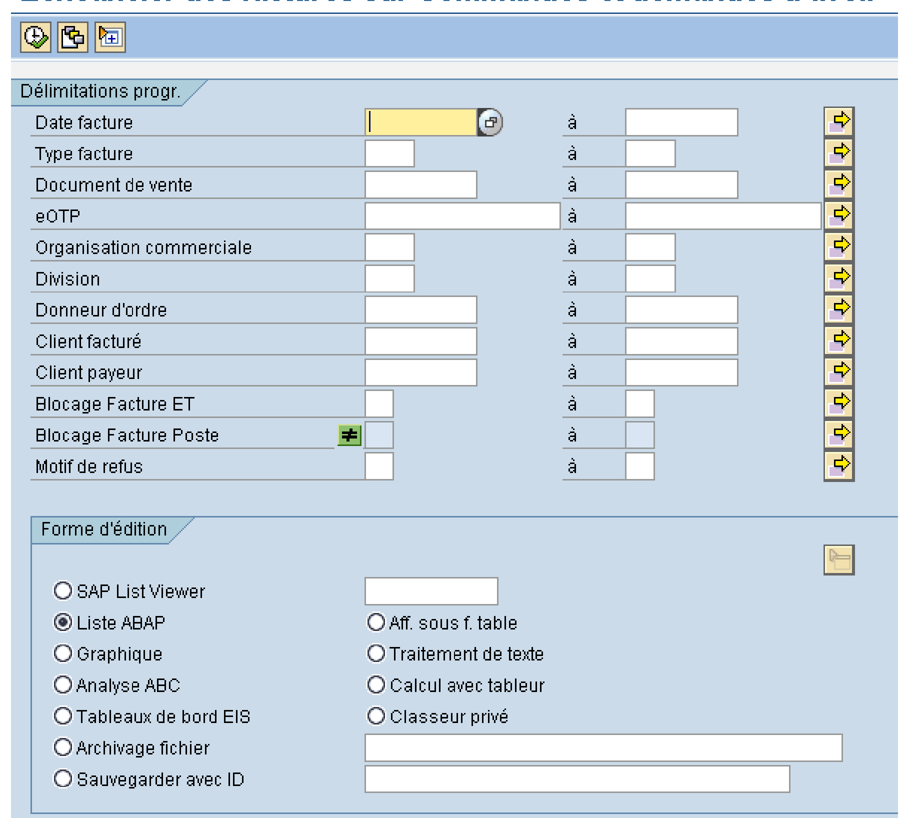
L'état est trié par date facture, donneur d'ordre et document de vente.

Plusieurs variantes existent pour cet état :

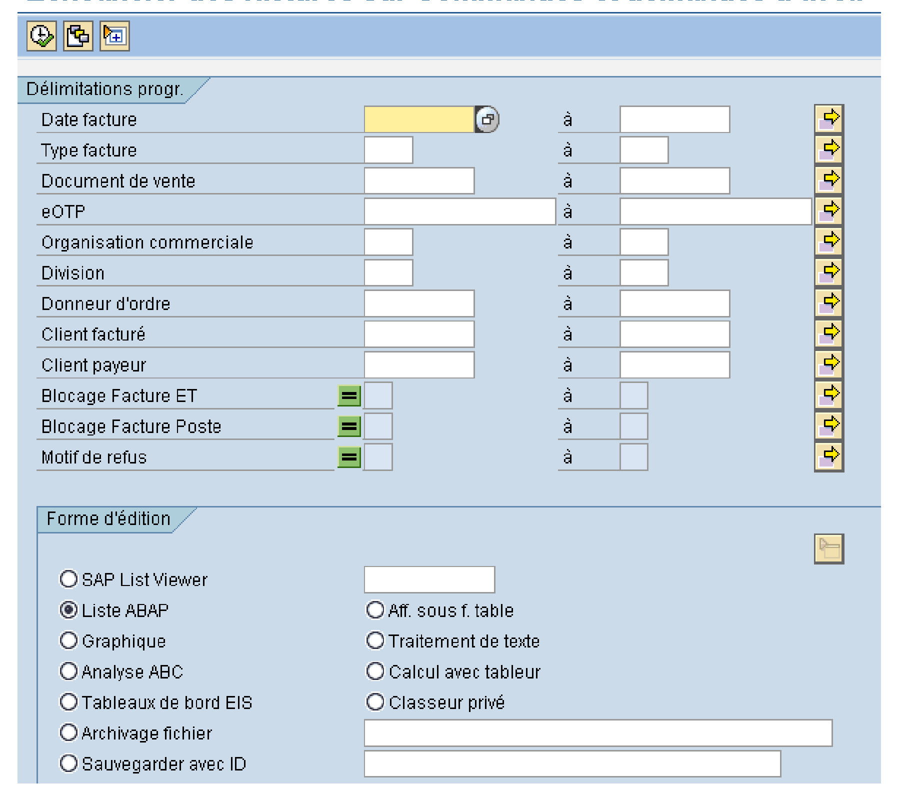
| | |
|---|---|
| CUS&BLOC_ET | Factures bloquées au niv ET |



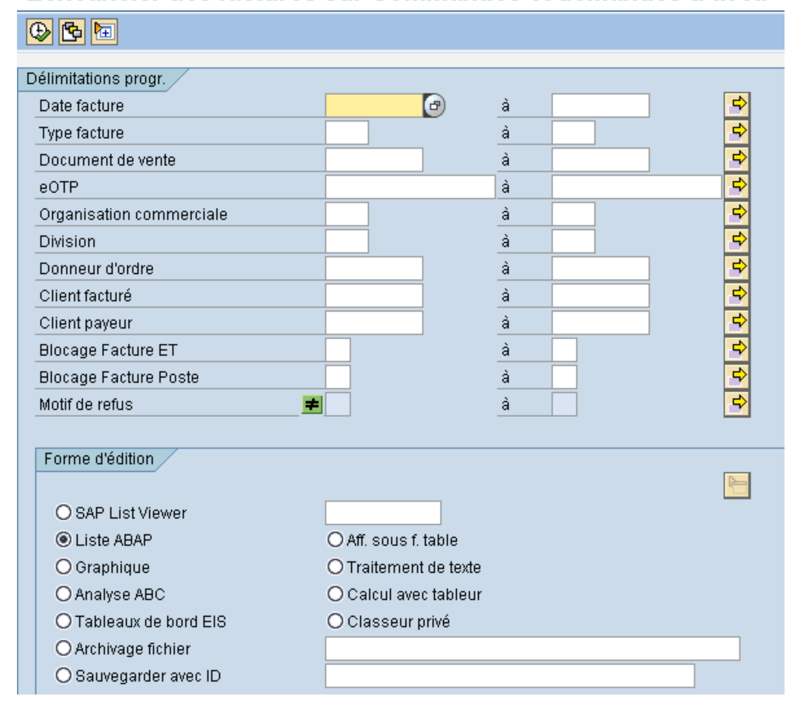

| CUS&BLOC_POSTE | Factures bloquées au niv poste |
| --- | --- |



| CUS&NON_BLOC | Postes non bloquées |
|---|---|




| CUS&REFUSE | Postes réfusés |
|---|---|




| CUS&STANDARD | Variante standard |
|---|---|

Echéancier des factures sur Commandes et demandes d'avoir

Délimitations progr.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Date facture | | à | |
| Type facture | | à | |
| Document de vente | | à | |
| eOTP | | à | |
| Organisation commerciale | | à | |
| Division | | à | |
| Donneur d'ordre | | à | |
| Client facturé | | à | |
| Client payeur | | à | |
| Blocage Facture ET | | à | |
| Blocage Facture Poste | | à | |
| Motif de refus | | à | |
| Statut des factures (post | A | à | |
| Type de document de vente | ZCS | à | |

Forme d'édition

- SAP List Viewer
- Liste ABAP
- Graphique
- Analyse ABC
- Tableaux de bord EIS
- Archivage fichier
- Sauvegarder avec ID
- Aff. sous f. table
- Traitement de texte
- Calcul avec tableur
- Classeur privé

Sélection multiple pour Type de document de vente

4Val.indiv. | Intervalle | Val.ir

| O.. | Val... |
|---|---|
| | ZCS |
| | ZG2 |
| | ZL2 |
| | ZRG |

## 10.1.14 Etat des Données de Base Clients

Cet état permet de lister les données de base des clients

Cette transaction permet de lancer des requêtes via l'outil SAP QUERY dans BFC.

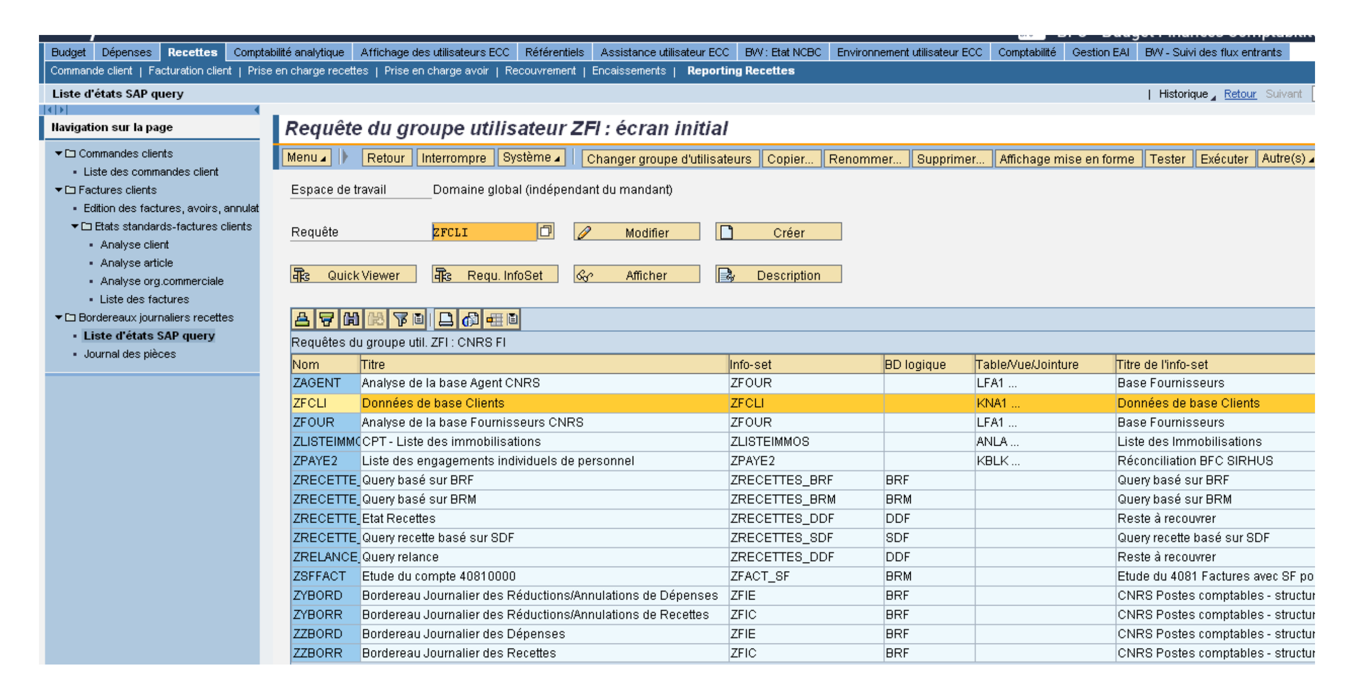
Afin d'accéder à ces états dans BFC, **activez** la transaction < Liste d'états SAP Query > à partir des chemins possibles suivants :

***Recettes / Reporting recettes / Bordereaux journaliers recettes / Liste d'états SAP QUERY .***

Transaction SQ01

❶ **Accédez** directement à votre groupe d'utilisateur en cliquant sur le bouton *Changer groupe d'utilisateurs*.

Choisir le groupe utilisateur **ZFI**




❶ Choisir la requête « ZFCLI»

❷ Exécuter l'état via le bouton Autres/Exécuter.

## Données de base Clients

Menu | Sauvegarder comme variante... | Retour | Interrompre | Système | Exécuter

Délimitations progr.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Clé du groupe | | à | |
| Groupe de comptes client | | à | |
| Numéro de client 1 | | à | |
| Clé de pays | | à | |
| Numéro de compte fournisseur | | à | |
| Nom 1 | | à | |
| Localité | | à | |
| Code postal | | à | |
| N° SIRET | | à | |
| Numéro d'identification de l | | à | |
| N° de rue et nom de la rue | | à | |
| Société | | à | |
| Société | | à | |
| Procédure de relance | | à | |
| Classification fiscale - Cli | | à | |
| Groupe d'imputation client | | à | |
| Secteur d'activité | | à | |
| Organisation commerciale | | à | |
| Canal de distribution | | à | |

Forme d'édition

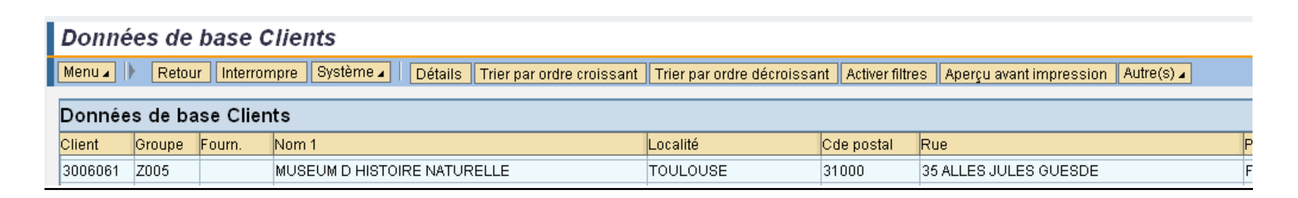
SAP List Viewer

❶ Renseigner vos critères de sélection :

- Clé du groupe
- Groupe de comptes client
- Numéro de client
- …

❷ Exécuter l'état

Résultat d'exécution :



Données de base Clients

Menu | Retour | Interrompre | Système | Détails | Trier par ordre croissant | Trier par ordre décroissant | Activer filtres | Aperçu avant impression | Autre(s)

Données de base Clients

| Client | Groupe | Fourn. | Nom 1 | Localité | Cde postal | Rue | P |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3006061 | Z005 | | MUSEUM D HISTOIRE NATURELLE | TOULOUSE | 31000 | 35 ALLES JULES GUESDE | F |

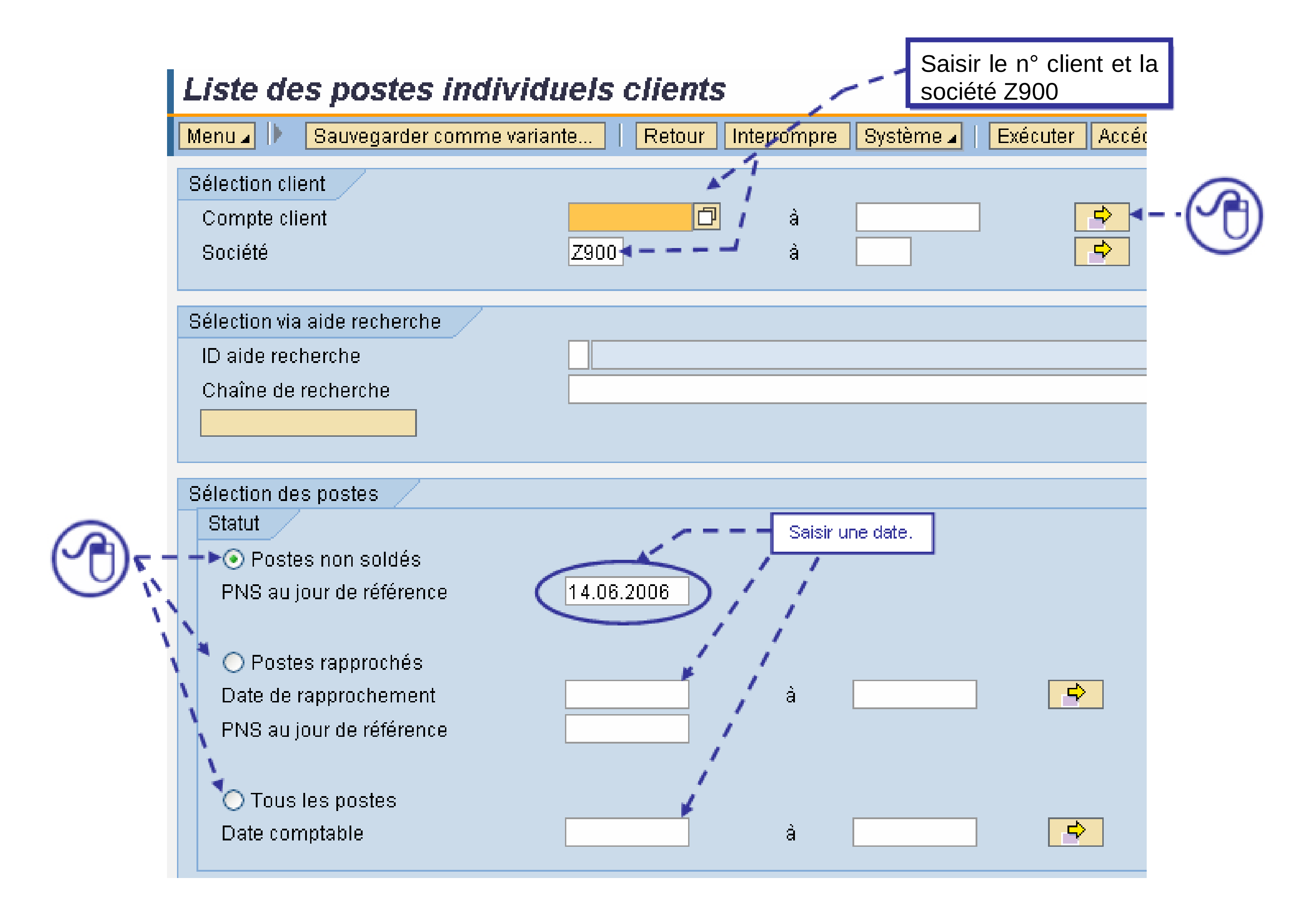
Les critères restitués sont :

- Numéro de client
- Groupe de comptes client
- Numéro de compte fournisseur
- Nom 1
- Localité
- Code postal
- Rue
- Clé de pays
- N° SIRET
- N° Identifiant TVA sur CA
- Groupe d'imputation client (cette donnée n'est plus utilisée dans BFC)
- Organisation commerciale
- Classification fiscale – Client
- Procédure de relance
- Clé du groupe
- Canal de distribution
- Secteur d'activité

## 10.2 Etats de contrôle de la comptabilité auxiliaire clients

### 10.2.1 Liste des postes individuels clients

Pour accéder à la liste des postes individuels clients, **activez** la transaction <Etat de développement des soldes : clients> à partir du chemin : Comptabilité générale > Reporting compta. géné. > Etat de développement des soldes > Postes indiv. clients




❶ Pour afficher une liste des postes individuels clients, vous devez saisir un certain nombre de données sur l'écran de sélection.

Tout d'abord, **saisissez** le numéro ou une plage de numéro de client dans la zone dédiée.

Pour accéder à la zone, **cliquez** sur [bouton].

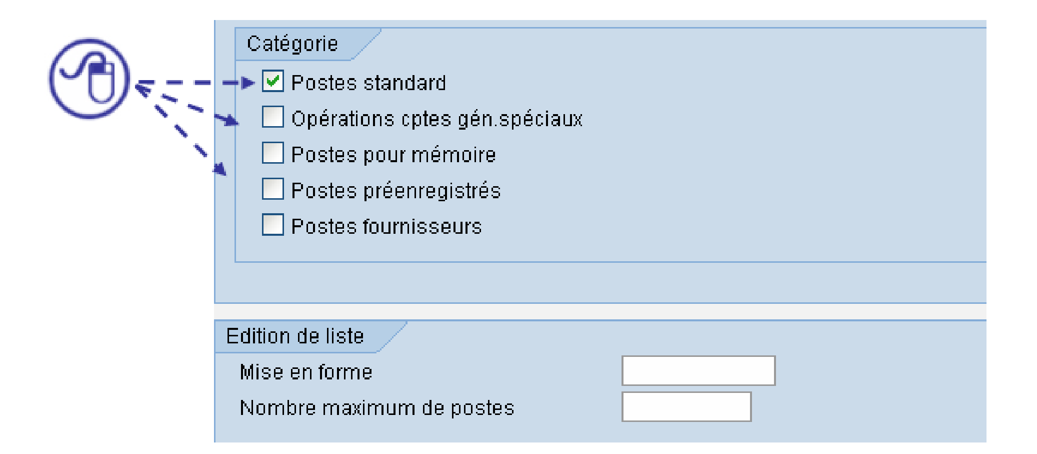
Si vous saisissez un mauvais compte, un message bloquant vous averti lors de l'exécution.

Aucun compte ne répond aux conditions de sélection

Vous avez la possibilité de sélectionner trois types de postes :
- les postes non soldés
- les postes rapprochés
- tous les postes.

Vous pouvez saisir une date ou un intervalle de date pour affiner votre recherche dans les zones de sélection dédiées.

❷ Après avoir sélectionné votre type de postes, vous devez saisir une ou plusieurs catégories de poste.




Cinq catégories sont proposées à la sélection :

1/ Postes standard ; Ils correspondent aux postes de pièces qui n'ont pas de statut de pièce particulier et qui ne présentent pas d'opération sur compte général spécial,

2/ Opérations comptes généraux spéciaux ; C'est l'exemple des acomptes, retenues de garantie, reversements, pénalités …

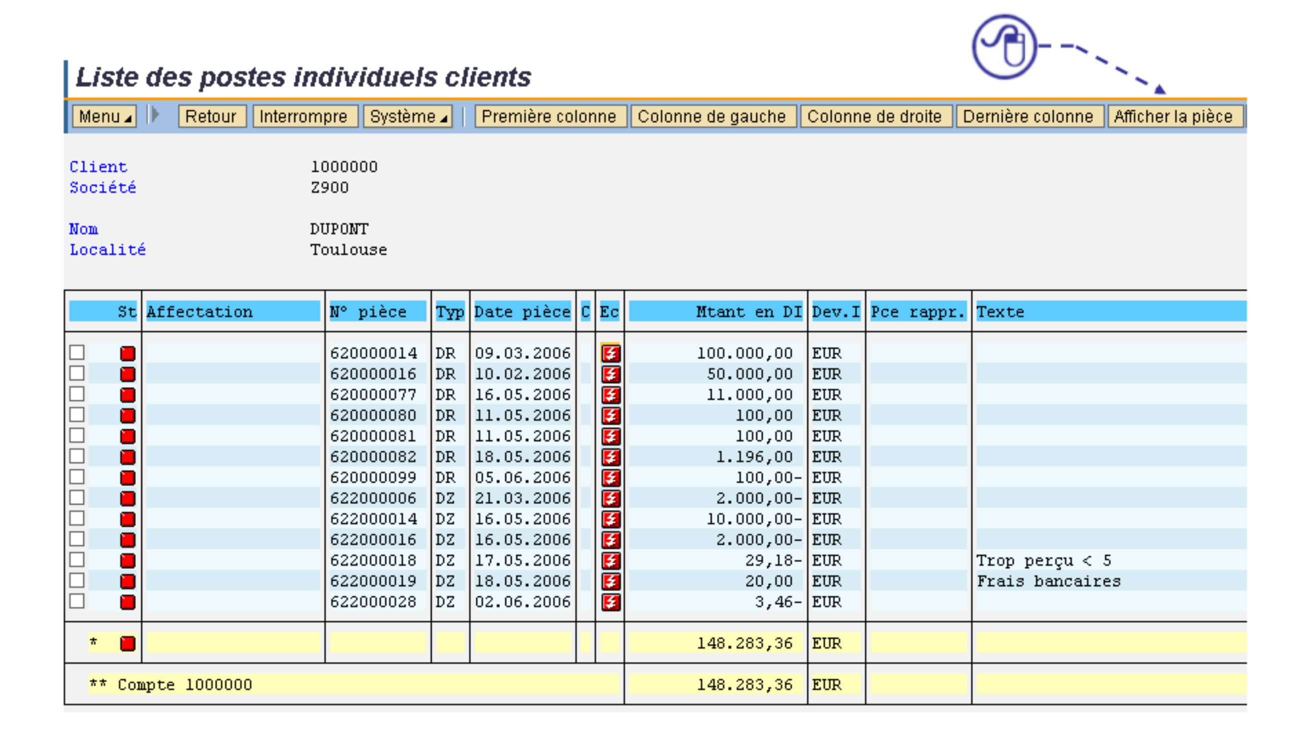
3/ Postes pour mémoire ; Il s'agit des postes qui n'impactent jamais les balances (cas des demandes d'acomptes par exemple),

4/ Postes pré enregistrés ; Ces postes sont en attente de comptabilisation, ils n'impactent pas encore les balances.

5/ Postes fournisseurs ; Ces postes correspondent aux clients qui sont aussi fournisseurs.

Edition de liste : il est possible d'activer une variante de mise en forme, notamment la « /CNRS », via la zone « Mise en forme ».

Lorsque vos critères de sélection sont remplis, **validez** votre choix en cliquant sur Exécuter pour afficher la liste.



*Liste des postes individuels clients*

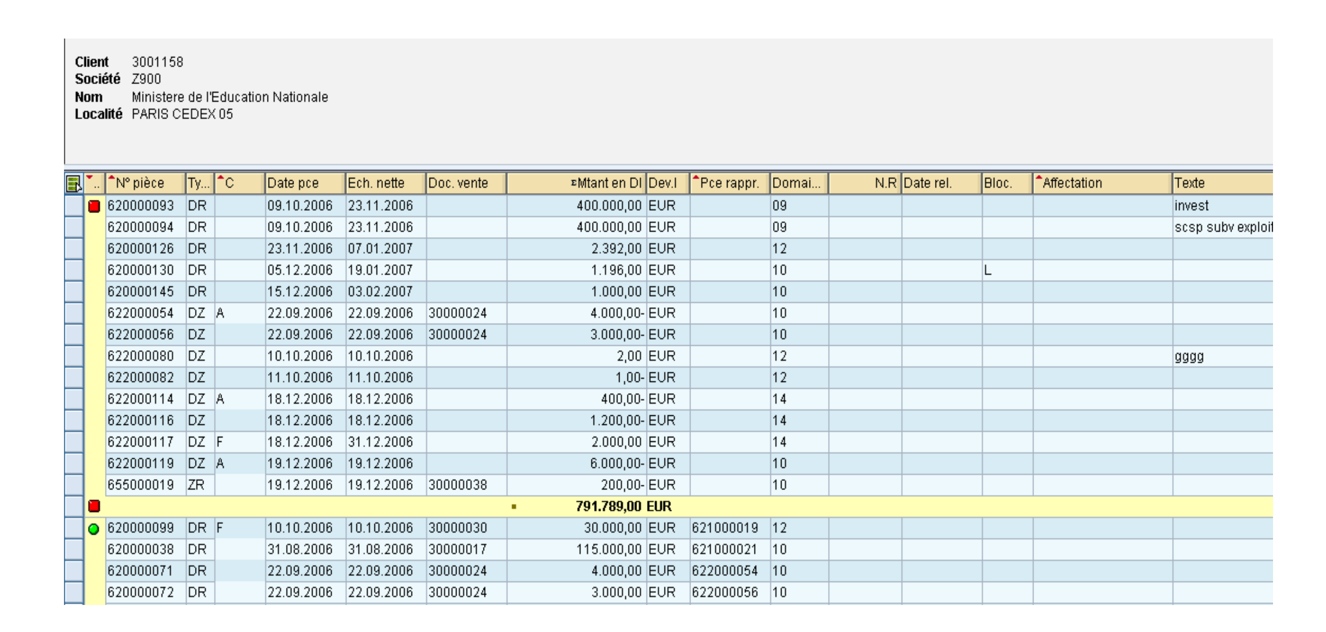
Menu | Retour | Interrompre | Système | Première colonne | Colonne de gauche | Colonne de droite | Dernière colonne | Afficher la pièce

Client 1000000
Société Z900

Nom DUPONT
Localité Toulouse

| St | Affectation | N° pièce | Typ | Date pièce | C | Ec | Mtant en DI | Dev.I | Pce rappr. | Texte |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 620000014 | DR | 09.03.2006 | | | 100.000,00 | EUR | | |
| | | 620000016 | DR | 10.02.2006 | | | 50.000,00 | EUR | | |
| | | 620000077 | DR | 16.05.2006 | | | 11.000,00 | EUR | | |
| | | 620000080 | DR | 11.05.2006 | | | 100,00 | EUR | | |
| | | 620000081 | DR | 11.05.2006 | | | 100,00 | EUR | | |
| | | 620000082 | DR | 18.05.2006 | | | 1.196,00 | EUR | | |
| | | 620000099 | DR | 05.06.2006 | | | 100,00- | EUR | | |
| | | 622000006 | DZ | 21.03.2006 | | | 2.000,00- | EUR | | |
| | | 622000014 | DZ | 16.05.2006 | | | 10.000,00- | EUR | | |
| | | 622000016 | DZ | 16.05.2006 | | | 2.000,00- | EUR | | |
| | | 622000018 | DZ | 17.05.2006 | | | 29,18- | EUR | | Trop perçu < 5 |
| | | 622000019 | DZ | 18.05.2006 | | | 20,00 | EUR | | Frais bancaires |
| | | 622000028 | DZ | 02.06.2006 | | | 3,46- | EUR | | |
| * | | | | | | | 148.283,36 | EUR | | |
| ** Compte 1000000 | | | | | | | 148.283,36 | EUR | | |

Avec la variante /CNRS



**Client** 3001158
**Société** Z900
**Nom** Ministere de l'Education Nationale
**Localité** PARIS CEDEX 05

| .. | N° pièce | Ty... | C | Date pce | Ech. nette | Doc. vente | Mtant en DI | Dev.I | Pce rappr. | Domai... | N.R | Date rel. | Bloc. | Affectation | Texte |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 620000093 | DR | | 09.10.2006 | 23.11.2006 | | 400.000,00 | EUR | | 09 | | | | | invest |
| | 620000094 | DR | | 09.10.2006 | 23.11.2006 | | 400.000,00 | EUR | | 09 | | | | | scsp subv exploit |
| | 620000126 | DR | | 23.11.2006 | 07.01.2007 | | 2.392,00 | EUR | | 12 | | | | | |
| | 620000130 | DR | | 05.12.2006 | 19.01.2007 | | 1.196,00 | EUR | | 10 | | | L | | |
| | 620000145 | DR | | 15.12.2006 | 03.02.2007 | | 1.000,00 | EUR | | 10 | | | | | |
| | 622000054 | DZ | A | 22.09.2006 | 22.09.2006 | 30000024 | 4.000,00- | EUR | | 10 | | | | | |
| | 622000056 | DZ | | 22.09.2006 | 22.09.2006 | 30000024 | 3.000,00- | EUR | | 10 | | | | | |
| | 622000080 | DZ | | 10.10.2006 | 10.10.2006 | | 2,00 | EUR | | 12 | | | | | gggg |
| | 622000082 | DZ | | 11.10.2006 | 11.10.2006 | | 1,00- | EUR | | 12 | | | | | |
| | 622000114 | DZ | A | 18.12.2006 | 18.12.2006 | | 400,00- | EUR | | 14 | | | | | |
| | 622000116 | DZ | | 18.12.2006 | 18.12.2006 | | 1.200,00- | EUR | | 14 | | | | | |
| | 622000117 | DZ | F | 18.12.2006 | 31.12.2006 | | 2.000,00 | EUR | | 14 | | | | | |
| | 622000119 | DZ | A | 19.12.2006 | 19.12.2006 | | 6.000,00- | EUR | | 10 | | | | | |
| | 655000019 | ZR | | 19.12.2006 | 19.12.2006 | 30000038 | 200,00- | EUR | | 10 | | | | | |
| | | | | | | | **791.789,00** | **EUR** | | | | | | | |
| | 620000099 | DR | F | 10.10.2006 | 10.10.2006 | 30000030 | 30.000,00 | EUR | 621000019 | 12 | | | | | |
| | 620000038 | DR | | 31.08.2006 | 31.08.2006 | 30000017 | 115.000,00 | EUR | 621000021 | 10 | | | | | |
| | 620000071 | DR | | 22.09.2006 | 22.09.2006 | 30000024 | 4.000,00 | EUR | 622000054 | 10 | | | | | |
| | 620000072 | DR | | 22.09.2006 | 22.09.2006 | 30000024 | 3.000,00 | EUR | 622000056 | 10 | | | | | |

Une liste de postes correspondant à vos critères de sélection s'affiche. En en-tête, vous retrouvez le numéro client, sa société, le nom du client et sa localité.

Plusieurs statuts peuvent être affectés aux postes :

les postes avec le statut « rouge » correspondent aux postes non soldés,

les postes avec le statut « vert » correspondent aux postes rapprochés.

Les postes non soldés sont caractérisés par des symboles relatifs à leur délai de paiement puis à leur retard de paiement. Vous retrouvez ces symboles dans la colonne « Ec » pour échéance.

Il existe trois symboles :

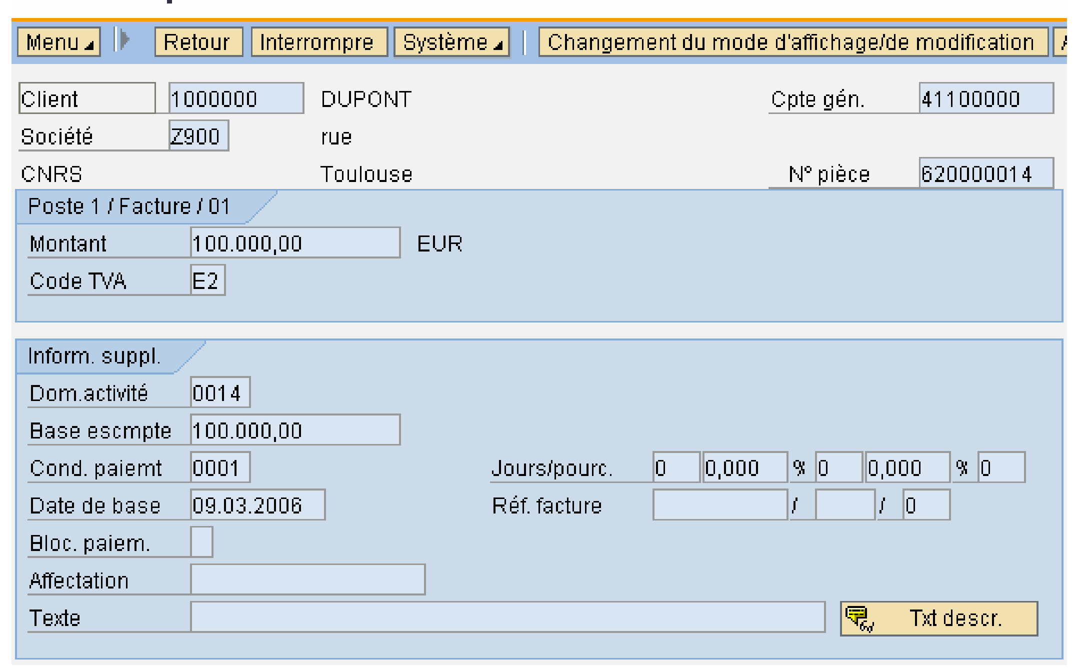
désigne un poste en retard. Au jour de référence, la date d'échéance nette est déjà dépassée. Le paiement a du retard.



désigne un poste échu. Au jour de référence, le poste est échu dans les délais.

signifie que le poste n'est pas échu. La date d'échéance nette est postérieure au jour de référence.

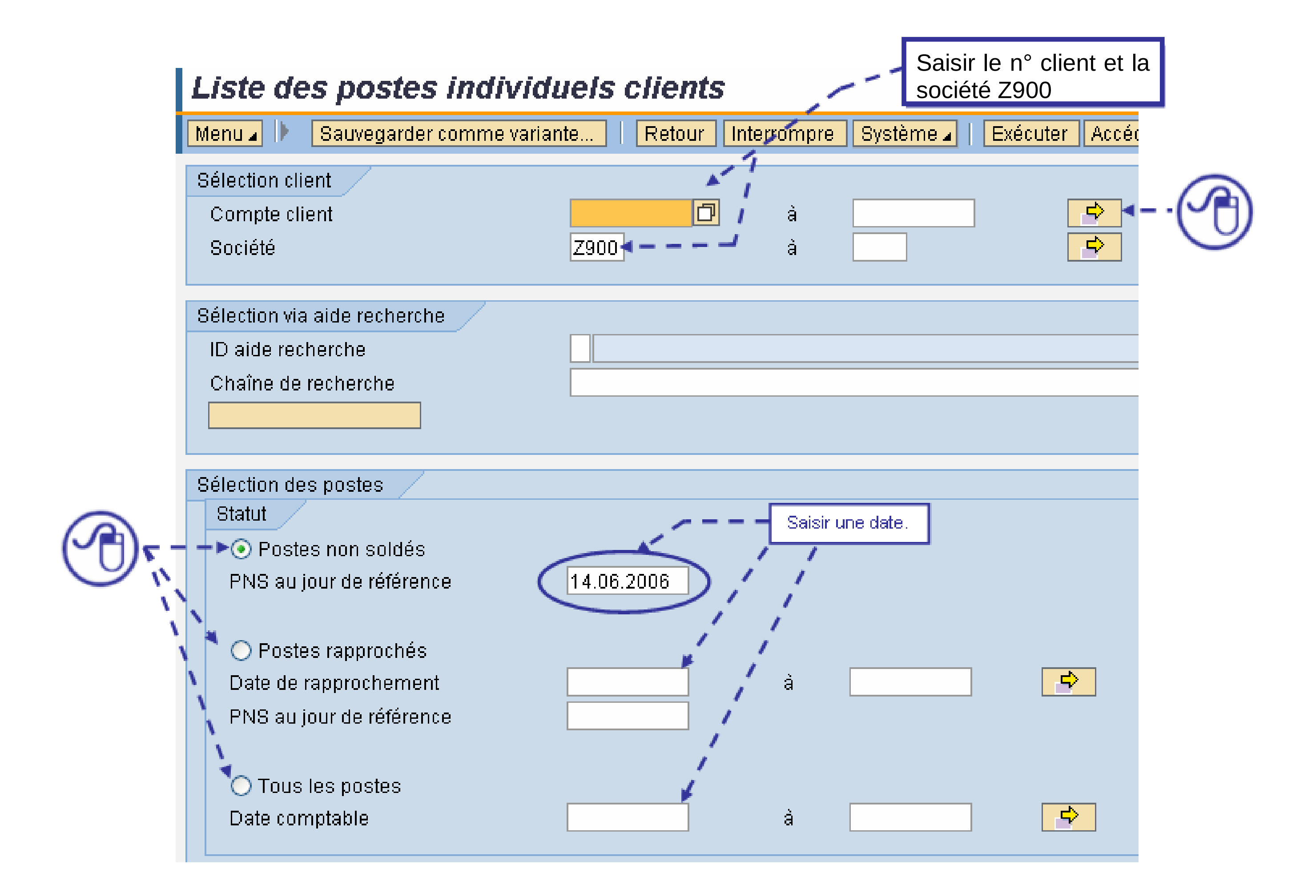
Vous avez la possibilité d'afficher une pièce en double cliquant sur la ligne ou en cliquant sur Afficher la pièce.




Le poste est affiché, les zones sont grisées, vous trouvez les différentes informations sur le client.

Il existe une autre liste concernant les postes individuels clients. Cette autre liste se distingue de la précédente par des options de sélection plus fines que la précédente. Mais dans le portail, les deux transactions bien que différentes et chacune avec leur titre, portent pour l'instant le même nom.

Pour y accéder, **activez** la transaction < Etats de développement des soldes : clients > à partir du chemin : Comptabilité générale > Reporting compta. géné. > Etat de développement des soldes.




Comme pour l'état précédent, pour afficher une liste des postes individuels clients, vous devez saisir un certain nombre de données sur l'écran de sélection.

Tout d'abord, **saisissez** le numéro du client ou une plage de numéro de client et le code « Société » dans les zones dédiées.

Pour accéder à la zone, **cliquez** sur .

Si vous saisissez un mauvais compte, un message bloquant vous averti lors de l'exécution.

Aucun compte ne répond aux conditions de sélection

Vous avez la possibilité de sélectionner trois types de postes :

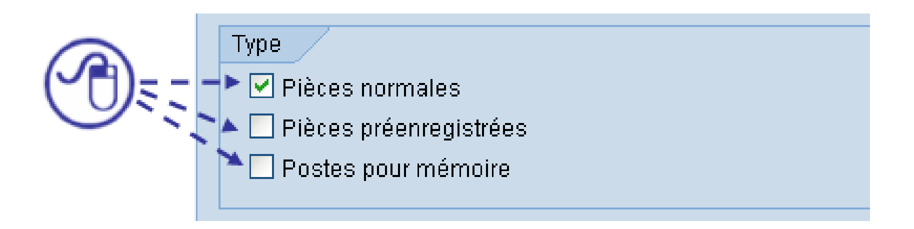
les postes non soldés

les postes rapprochés

tous les postes.

Vous pouvez saisir une date ou un intervalle de date pour affiner votre recherche dans les zones de sélection dédiées.

Après avoir sélectionné votre type de postes, vous devez saisir un ou plusieurs types de pièce.



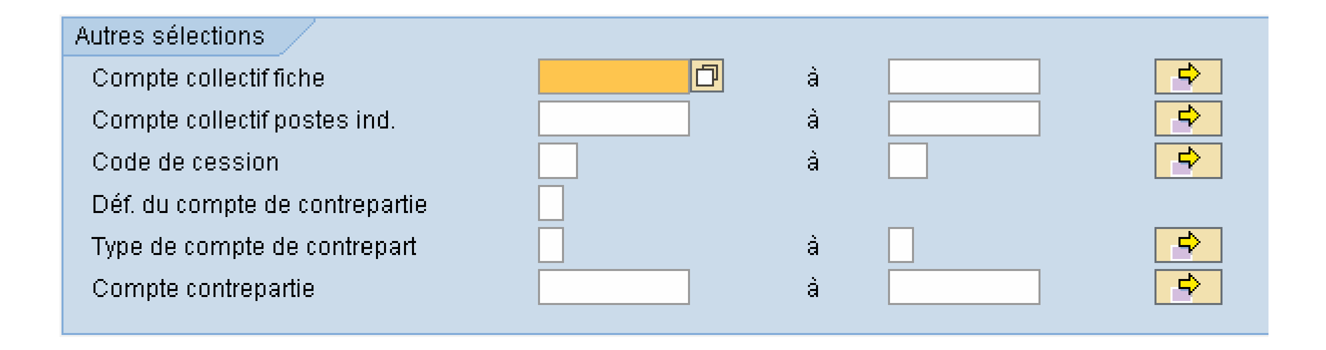

Trois catégories sont proposées à la sélection :

1/ Pièces normales ; Elles correspondent aux pièces qui n'ont pas de statut particulier et qui impactent les balances.

2/ Pièces pré enregistrés ; Ces pièces sont en attente de comptabilisation, elles n'impactent pas encore les balances.

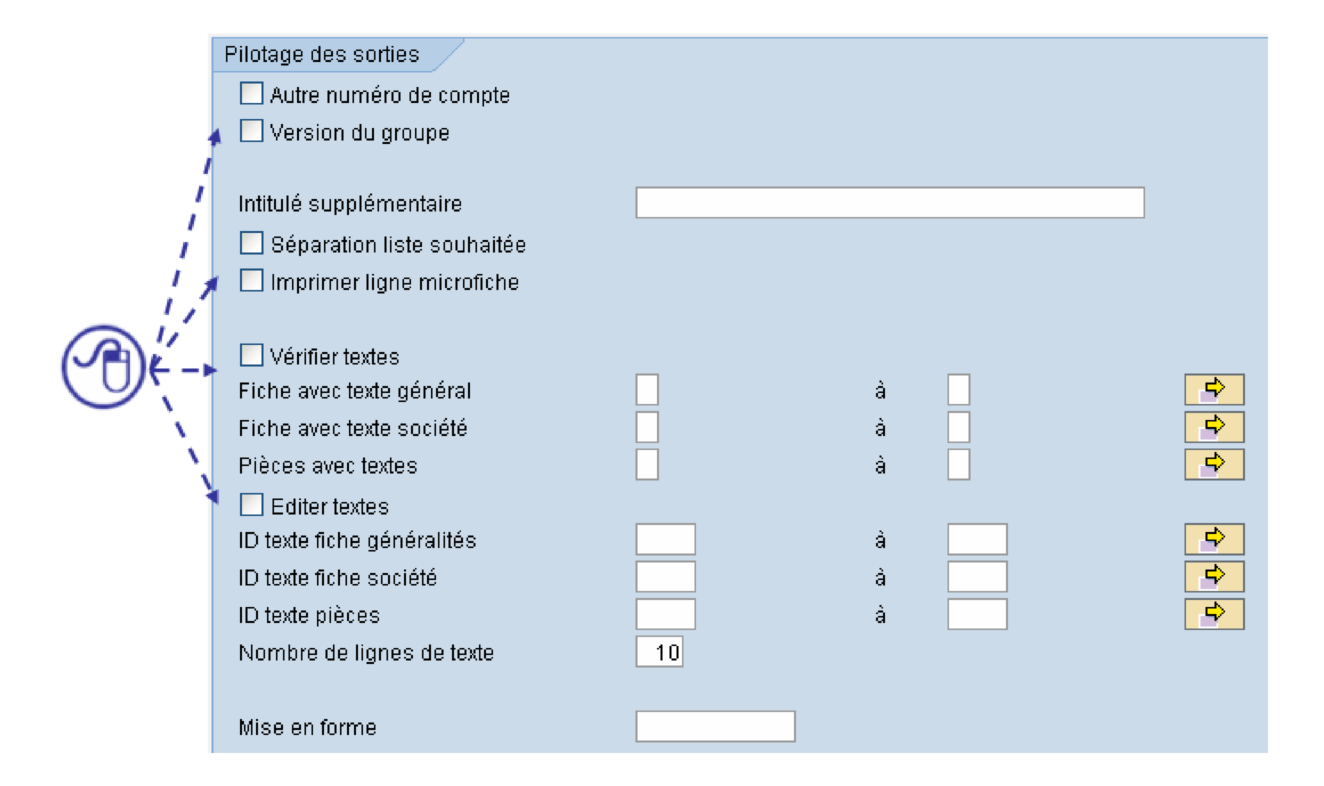
3/ Pièces pour mémoire ; Il s'agit des pièces qui n'impactent jamais les balances (cas des demandes d'acomptes par exemple),

Vous avez aussi la possibilité de sélectionner une liste de postes individuels clients selon d'autres critères de sélection comme le compte collectif par fiche, le compte collectif des postes individuels, le code de cession, la définition du compte de contrepartie, le type de compte de contrepartie, les comptes de contrepartie.



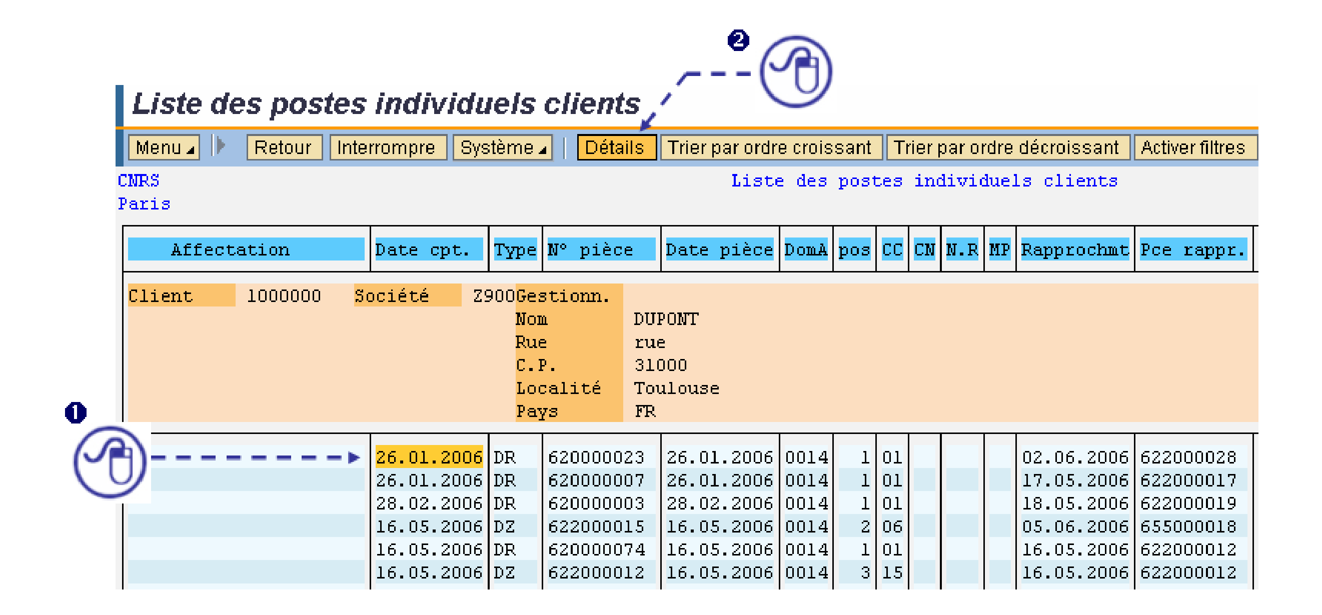

Par exemple, si vous saisissez un numéro de compte collectif dans la zone « Compte collectif fiche », le système va sélectionner tous les postes qui ont dans leurs fiches clients, le compte collectif sélectionné.

Vous pouvez ajouter des critères de sélection, **cochez** sur les zones correspondant à des critères de pilotage de sorties.




Par exemple si vous cochez la zone « Vérifier textes » et la zone « Pièces avec textes », le système va vérifier si des textes ont été saisis dans les pièces client et sélectionner seulement les pièces avec texte.

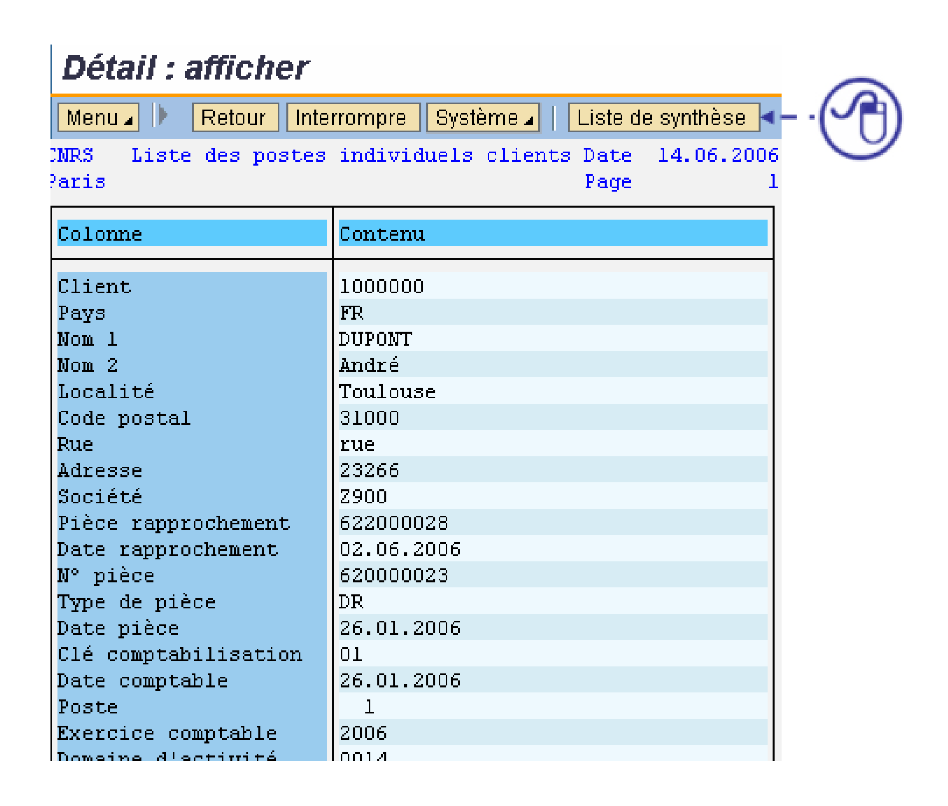
Lorsque vos critères de sélection sont remplis, **validez** votre choix en cliquant sur Exécuter pour afficher la liste.




| Affectation | Date cpt. | Type | N° pièce | Date pièce | DomA | pos | CC | CN | N.R | MP | Rapprochmt | Pce rappr. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 26.01.2006 | DR | 620000023 | 26.01.2006 | 0014 | 1 | 01 | | | | 02.06.2006 | 622000028 |
| | 26.01.2006 | DR | 620000007 | 26.01.2006 | 0014 | 1 | 01 | | | | 17.05.2006 | 622000017 |
| | 28.02.2006 | DR | 620000003 | 28.02.2006 | 0014 | 1 | 01 | | | | 18.05.2006 | 622000019 |
| | 16.05.2006 | DZ | 622000015 | 16.05.2006 | 0014 | 2 | 06 | | | | 05.06.2006 | 655000018 |
| | 16.05.2006 | DR | 620000074 | 16.05.2006 | 0014 | 1 | 01 | | | | 16.05.2006 | 622000012 |
| | 16.05.2006 | DZ | 622000012 | 16.05.2006 | 0014 | 3 | 15 | | | | 16.05.2006 | 622000012 |

Une liste de postes individuels clients s’affiche selon vos critères de sélection.

Pour afficher les détails d’une pièce, **cliquez** sur la pièce et ensuite sur, Détails.

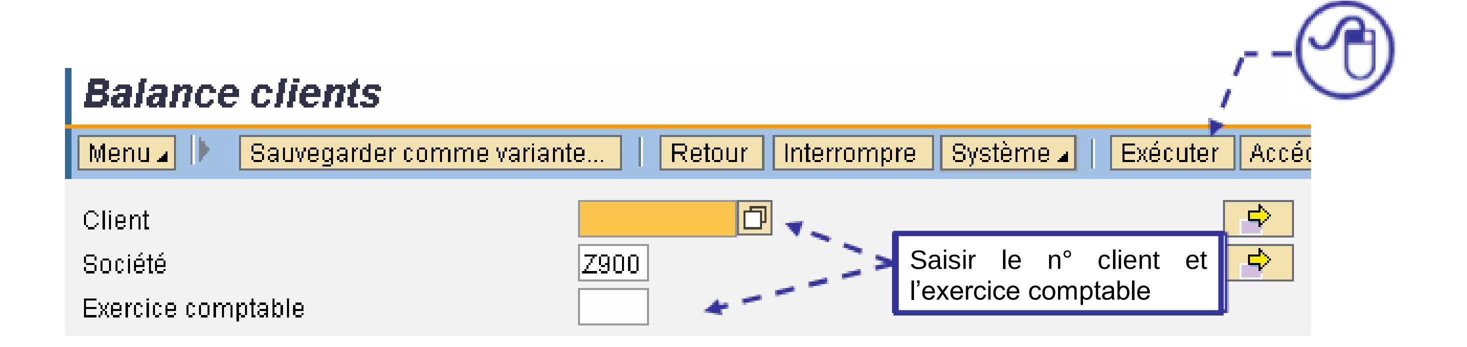



| Colonne | Contenu |
|---|---|
| Client | 1000000 |
| Pays | FR |
| Nom 1 | DUPONT |
| Nom 2 | André |
| Localité | Toulouse |
| Code postal | 31000 |
| Rue | rue |
| Adresse | 23266 |
| Société | Z900 |
| Pièce rapprochement | 622000028 |
| Date rapprochement | 02.06.2006 |
| N° pièce | 620000023 |
| Type de pièce | DR |
| Date pièce | 26.01.2006 |
| Clé comptabilisation | 01 |
| Date comptable | 26.01.2006 |
| Poste | 1 |
| Exercice comptable | 2006 |

Pour revenir sur la liste initiale, **cliquez** sur Liste de synthèse.

## 10.2.2 La balance clients

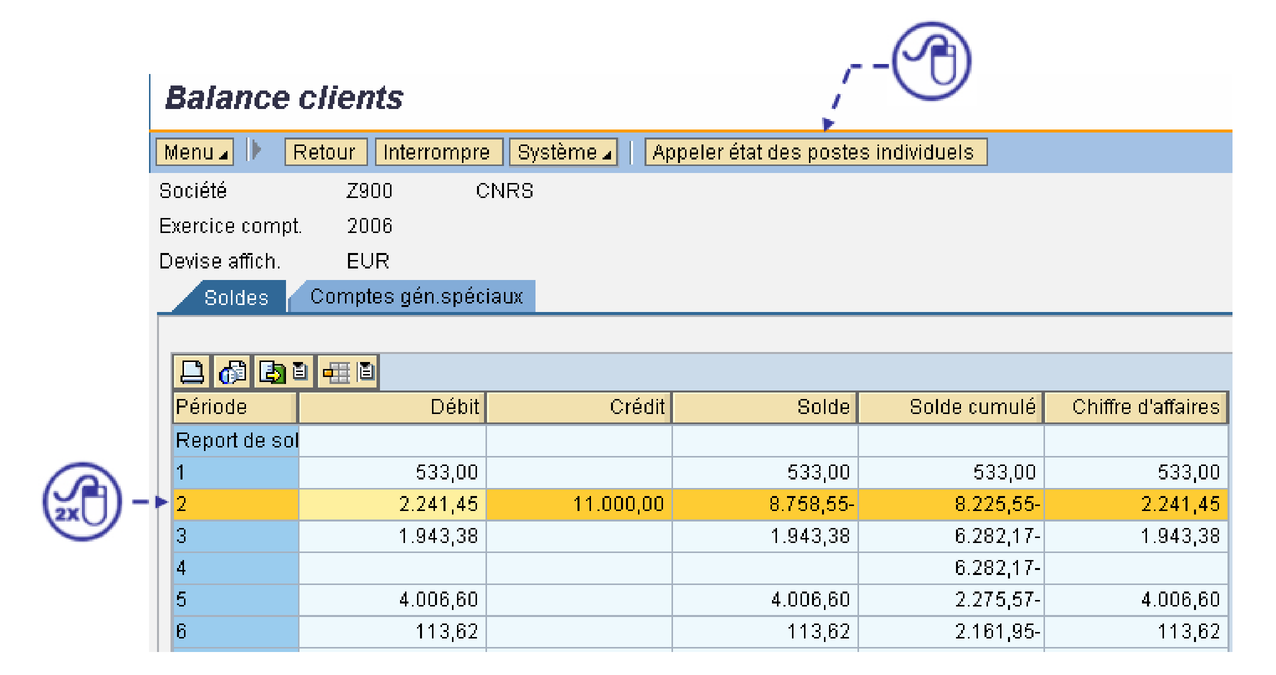
Pour afficher la balance clients, **activez** la transaction <Balance> à partir du chemin : Référentiels > Gestion des tiers > Analyse Clients / Fournisseurs > Clients > Affichage Clients




**Saisissez** le numéro du client et l'exercice comptable. La zone « Société » est renseignée par défaut.

Pour afficher la balance, **cliquez** sur Exécuter.

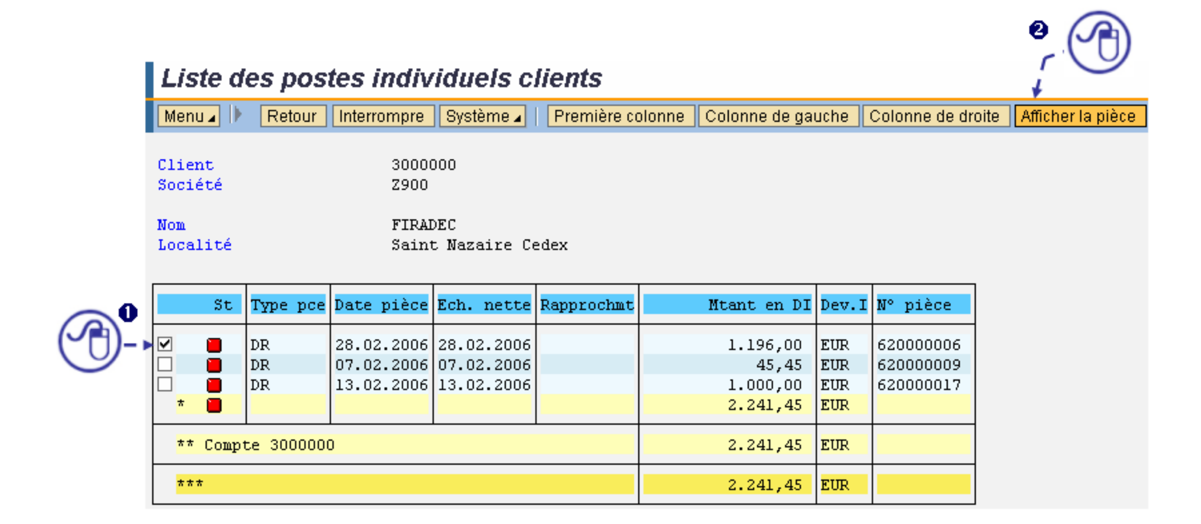
La balance clients s'affiche sur 2 onglets :




| Période | Débit | Crédit | Solde | Solde cumulé | Chiffre d'affaires |
|---|---|---|---|---|---|
| Report de sol | | | | | |
| 1 | 533,00 | | 533,00 | 533,00 | 533,00 |
| 2 | 2.241,45 | 11.000,00 | 8.758,55- | 8.225,55- | 2.241,45 |
| 3 | 1.943,38 | | 1.943,38 | 6.282,17- | 1.943,38 |
| 4 | | | | 6.282,17- | |
| 5 | 4.006,60 | | 4.006,60 | 2.275,57- | 4.006,60 |
| 6 | 113,62 | | 113,62 | 2.161,95- | 113,62 |

Le premier onglet concerne les soldes des postes standard du client sélectionné. Le deuxième onglet affiche les opérations sur comptes généraux spéciaux comme des acomptes.

Pour afficher un poste, **double-cliquez** sur le poste ou cliquez sur le poste puis sur Appeler état des postes individuels.




Une liste des postes individuels clients s'affiche pour le client sélectionné. Les postes sont répertoriés par statut. En effet, les postes peuvent être non soldés, rapprochés ou pré enregistrés.

Les icônes utilisés sont les suivants :

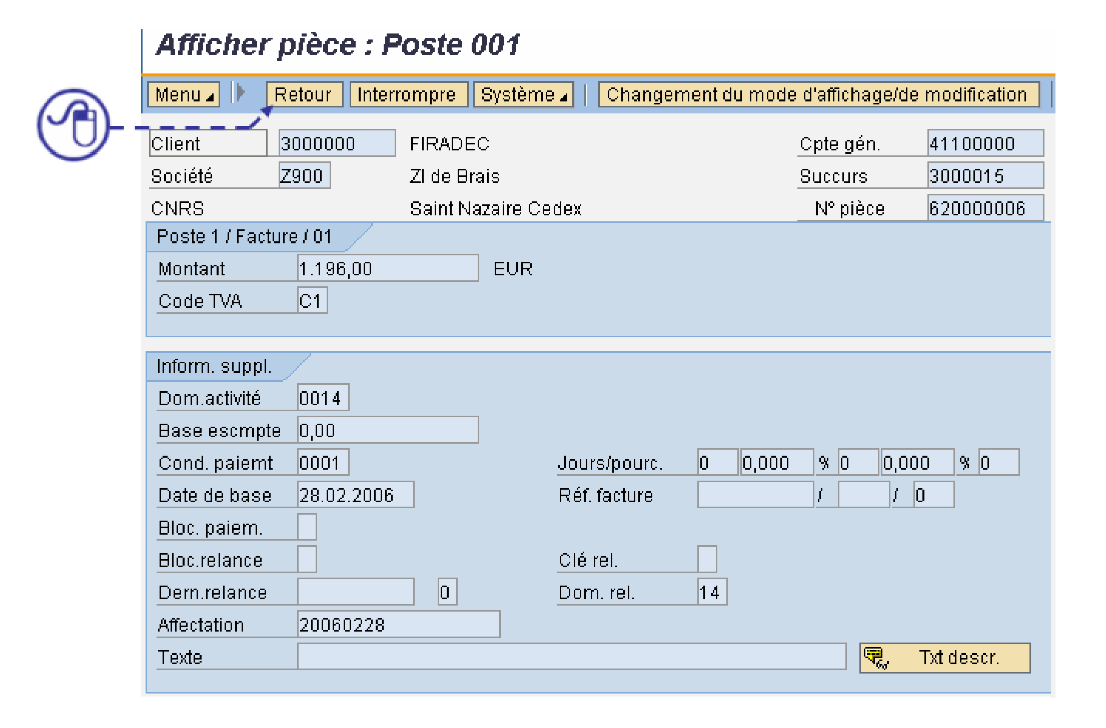
Poste non soldé : Le poste a été enregistré jusqu'au jour de référence. Il a été rapproché après la date de référence ou ne l'a pas encore été.

Poste rapproché : Le poste a été enregistré et rapproché jusqu'au jour de référence.

Poste préenregistré.

Vous avez la possibilité d'afficher une pièce de la liste. Pour cela, **cochez** un poste puis **cliquez** sur Afficher la pièce.

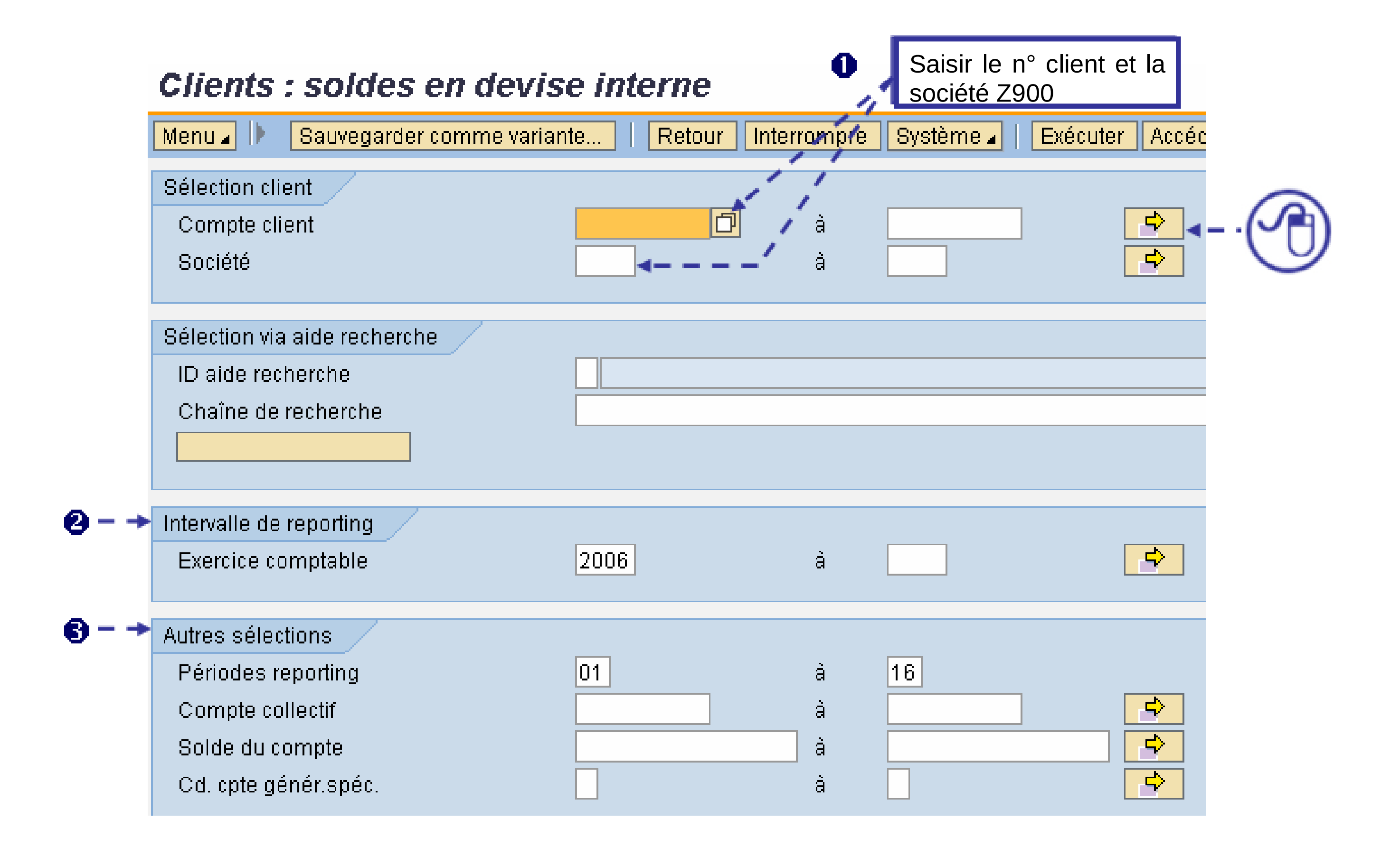
La pièce s'affiche et vous retrouvez toutes les informations concernant le client : le montant du poste, le code TVA, les conditions et modes de paiement.



Pour revenir sur la liste, **cliquez** sur Retour.

### 10.2.3 Les soldes clients en devise interne

Pour afficher les soldes clients, **activez** la transaction < Etats de développement des soldes : clients > à partir du chemin : Comptabilité générale > Reporting compta. géné. > Etat de développement des soldes.




❶ Pour afficher les soldes clients, vous devez saisir un certain nombre de données sur l'écran de sélection.

Tout d'abord, **saisissez** le numéro ou une plage de numéro de client et le code « Société » dans les zones dédiées.

Pour accéder à la zone, **cliquez** sur .

Si vous saisissez un mauvais compte, un message bloquant vous avertit lors de l'exécution.

Aucun compte ne répond aux conditions de sélection

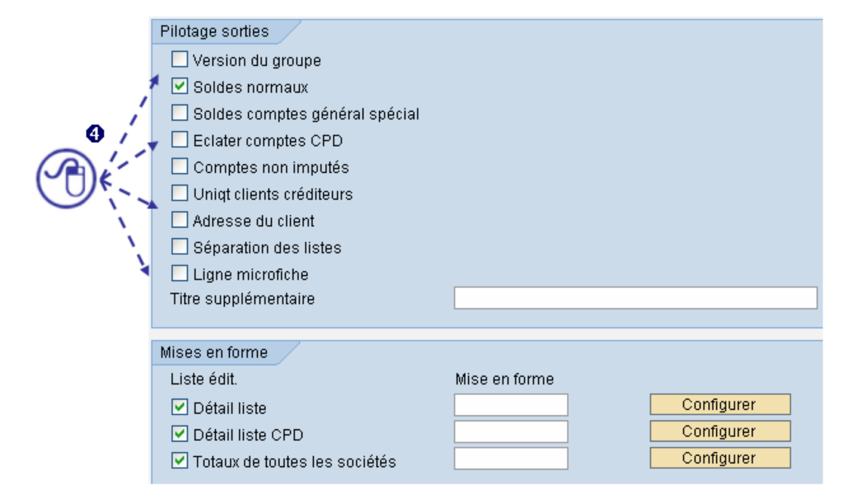
Vous pouvez aussi faire une sélection via l'aide à la recherche pour retrouver un client.

❷ La sélection peut se faire sur des exercices comptables précis. Indiquez les exercices comptables pour déterminer l’intervalle de reporting.

L’exercice comptable en cours est renseigné par défaut.

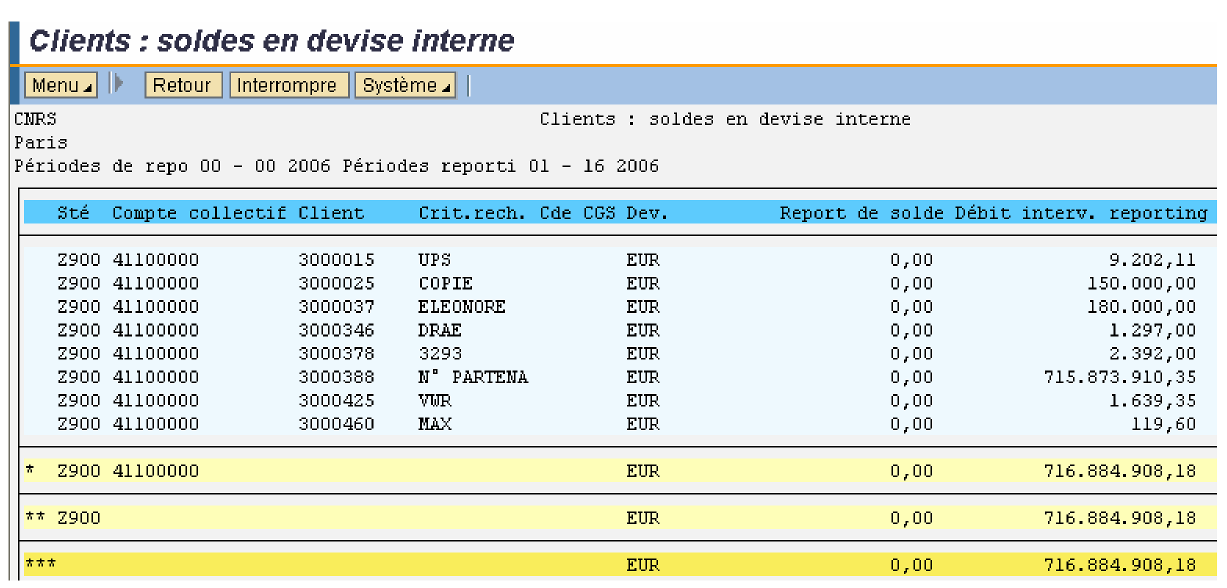
❸ Vous avez aussi la possibilité d’effectuer d’autres sélections par les périodes (renseignées par défaut), les comptes collectifs, le solde du compte ou les codes de comptes généraux spéciaux (Cd. Cpte génér. Spéc.).

❹ Vous pouvez ajouter des critères de sélection, **cochez** sur les zones correspondant à des critères de pilotage de sorties.




Par exemple, si vous cochez la zone « Soldes normaux » vous éditez les soldes standard pour les comptes sélectionnés.

Lorsque vos critères de sélection sont remplis, **validez** votre choix en cliquant sur Exécuter pour afficher les soldes.



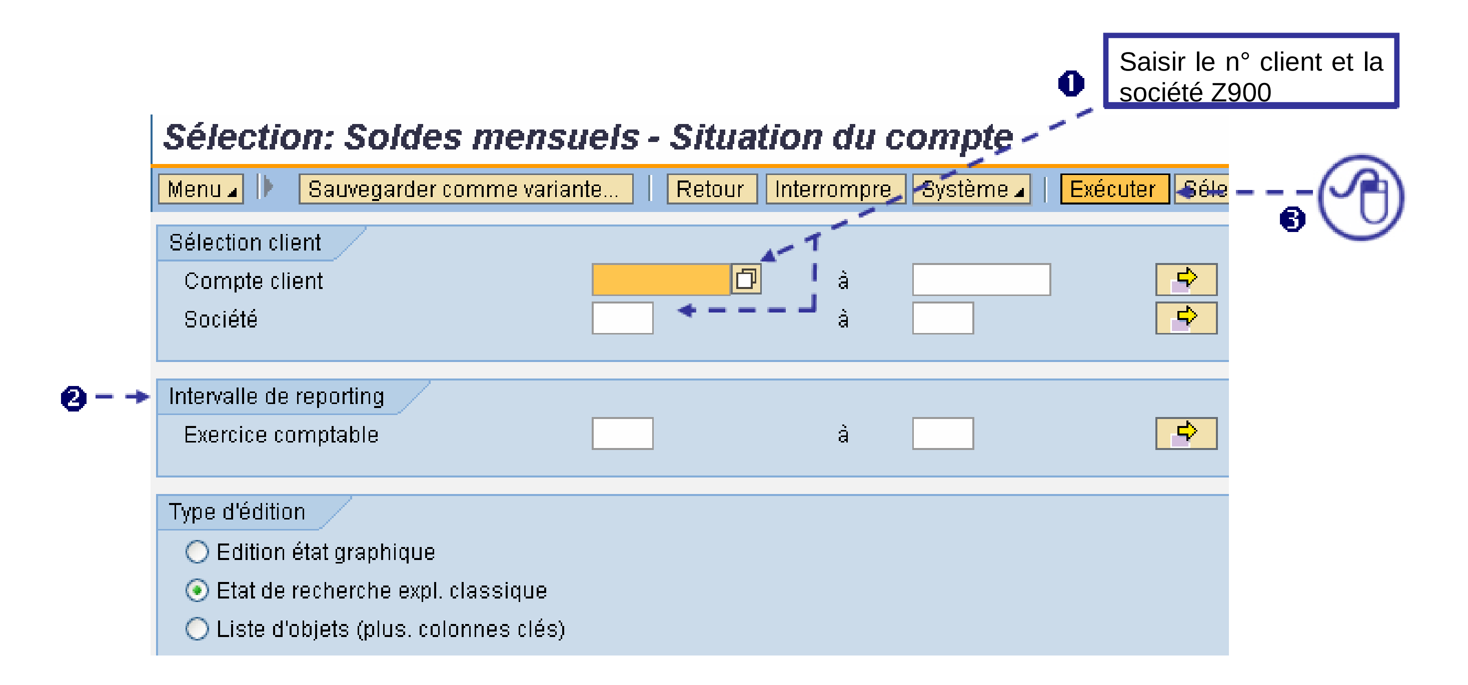

CNRS Clients : soldes en devise interne
Paris
Périodes de repo 00 - 00 2006 Périodes reporti 01 - 16 2006

| | Sté | Compte collectif | Client | Crit.rech. | Cde CGS | Dev. | Report de solde | Débit interv. reporting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Z900 | 41100000 | 3000015 | UPS | | EUR | 0,00 | 9.202,11 |
| | Z900 | 41100000 | 3000025 | COPIE | | EUR | 0,00 | 150.000,00 |
| | Z900 | 41100000 | 3000037 | ELEONORE | | EUR | 0,00 | 180.000,00 |
| | Z900 | 41100000 | 3000346 | DRAE | | EUR | 0,00 | 1.297,00 |
| | Z900 | 41100000 | 3000378 | 3293 | | EUR | 0,00 | 2.392,00 |
| | Z900 | 41100000 | 3000388 | N° PARTENA | | EUR | 0,00 | 715.873.910,35 |
| | Z900 | 41100000 | 3000425 | VWR | | EUR | 0,00 | 1.639,35 |
| | Z900 | 41100000 | 3000460 | MAX | | EUR | 0,00 | 119,60 |
| * | Z900 | 41100000 | | | | EUR | 0,00 | 716.884.908,18 |
| ** | Z900 | | | | | EUR | 0,00 | 716.884.908,18 |
| *** | | | | | | EUR | 0,00 | 716.884.908,18 |

**Cliquez** sur Retour pour revenir sur l’écran de sélection.

## 10.2.4 Les soldes mensuels clients

Pour afficher les soldes mensuels clients, **activez** la transaction < Liste des débits > à partir du chemin : Comptabilité générale > Reporting compta. géné. > Etat de développement des soldes.




1. Pour afficher les soldes mensuels clients, vous devez saisir un certain nombre de données sur l'écran de sélection.

Tout d'abord, **saisissez** le numéro ou une plage de numéro de client et le code « Société » dans les zones dédiées.

Pour accéder à la zone, **cliquez** sur .

Si vous saisissez un mauvais compte, un message bloquant vous avertit lors de l'exécution.

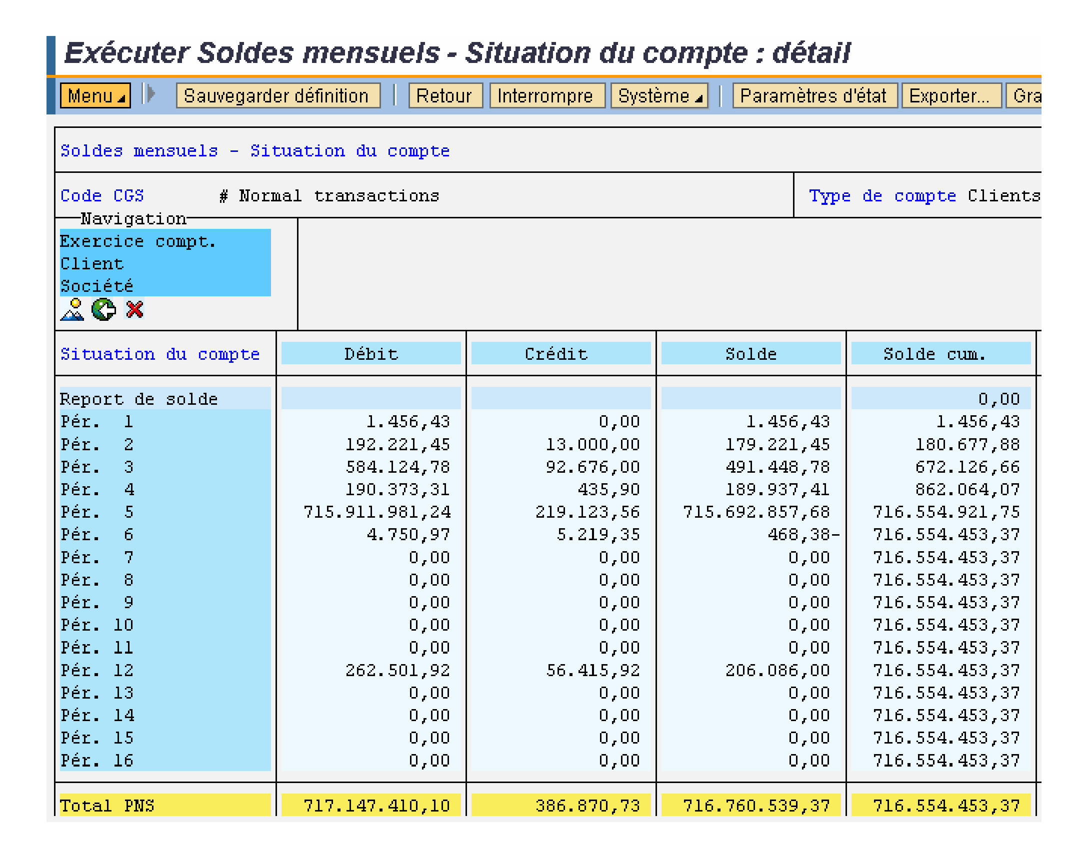
Aucun compte ne répond aux conditions de sélection

Vous pouvez aussi faire une sélection via l'aide à la recherche pour retrouver un client.

2. La sélection peut se faire sur des exercices comptables précis. Indiquez les exercices comptables pour déterminer l'intervalle de reporting.

L'exercice comptable en cours est renseigné par défaut.

3. Lorsque vos critères de sélection sont remplis, **validez** votre choix en cliquant sur Exécuter pour afficher les soldes mensuels.




| Situation du compte | Débit | Crédit | Solde | Solde cum. |
|---|---|---|---|---|
| Report de solde | | | | 0,00 |
| Pér. 1 | 1.456,43 | 0,00 | 1.456,43 | 1.456,43 |
| Pér. 2 | 192.221,45 | 13.000,00 | 179.221,45 | 180.677,88 |
| Pér. 3 | 584.124,78 | 92.676,00 | 491.448,78 | 672.126,66 |
| Pér. 4 | 190.373,31 | 435,90 | 189.937,41 | 862.064,07 |
| Pér. 5 | 715.911.981,24 | 219.123,56 | 715.692.857,68 | 716.554.921,75 |
| Pér. 6 | 4.750,97 | 5.219,35 | 468,38- | 716.554.453,37 |
| Pér. 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 12 | 262.501,92 | 56.415,92 | 206.086,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Pér. 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716.554.453,37 |
| Total PNS | 717.147.410,10 | 386.870,73 | 716.760.539,37 | 716.554.453,37 |

**Cliquez** sur Retour pour revenir sur l'écran de sélection.

## 10.2.5 Bordereau journalier des prises en charge de Recettes

Il existe 2 bordereaux journaliers pour les recettes:

1. **Bordereau des prises en charge de recettes**
2. **Bordereau des réductions annulation de recettes**

disponibles chaque matin dans la Business Workplace des utilisateurs destinataires des états comptables

Le bordereau journalier des prises en charge de Recettes contient l'ensemble des pièces comptables de prise en charge de recettes d'une journée comptable (type de pièce DR), que ces pièces comptables aient été créées par un flux de Recettes SD ou par une saisie directe en comptabilité.

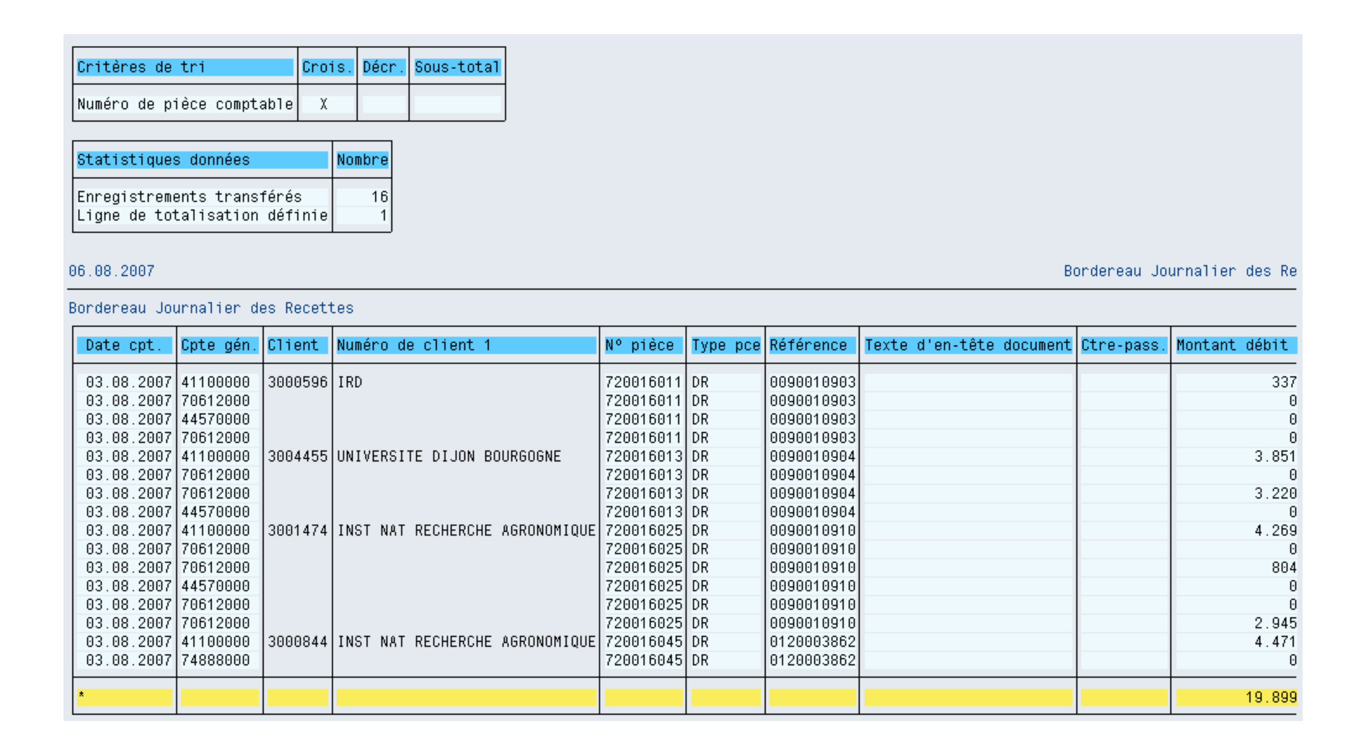
Le mail reçu dans la Business Workplace a l'intitulé suivant : BORD JOUR REC




Ici « 0014 » représente la délégation Midi-Pyrénées.

Le titre de l'état (en pièce jointe du mail) est le suivant :

Bordereau Journalier des Recettes



| Critères de tri | Crois. | Décr. | Sous-total |
|---|---|---|---|
| Numéro de pièce comptable | X | | |

| Statistiques données | Nombre |
|---|---|
| Enregistrements transférés | 16 |
| Ligne de totalisation définie | 1 |

06.08.2007 Bordereau Journalier des Re

Bordereau Journalier des Recettes

| Date cpt. | Cpte gén. | Client | Numéro de client 1 | N° pièce | Type pce | Référence | Texte d'en-tête document | Ctre-pass. | Montant débit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 03.08.2007 | 41100000 | 3000596 | IRD | 720016011 | DR | 0090010903 | | | 337 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016011 | DR | 0090010903 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 44570000 | | | 720016011 | DR | 0090010903 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016011 | DR | 0090010903 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 41100000 | 3004455 | UNIVERSITE DIJON BOURGOGNE | 720016013 | DR | 0090010904 | | | 3.851 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016013 | DR | 0090010904 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016013 | DR | 0090010904 | | | 3.220 |
| 03.08.2007 | 44570000 | | | 720016013 | DR | 0090010904 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 41100000 | 3001474 | INST NAT RECHERCHE AGRONOMIQUE | 720016025 | DR | 0090010910 | | | 4.269 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016025 | DR | 0090010910 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016025 | DR | 0090010910 | | | 804 |
| 03.08.2007 | 44570000 | | | 720016025 | DR | 0090010910 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016025 | DR | 0090010910 | | | 0 |
| 03.08.2007 | 70612000 | | | 720016025 | DR | 0090010910 | | | 2.945 |
| 03.08.2007 | 41100000 | 3000844 | INST NAT RECHERCHE AGRONOMIQUE | 720016045 | DR | 0120003862 | | | 4.471 |
| 03.08.2007 | 74888000 | | | 720016045 | DR | 0120003862 | | | 0 |
| * | | | | | | | | | 19.899 |

## 10.2.6 Bordereau journalier des réductions/annulations de Recettes

Le bordereau journalier des réductions / annulations de Recettes contient l'ensemble des pièces comptables de réductions/annulations de recettes d'une journée comptable (type de pièce DG), que ces pièces comptables aient été créées par un flux de Recettes SD ou par une saisie directe en comptabilité.

Le mail reçu dans la Business Workplace a l'intitulé suivant : <u>BORD REDREC</u>

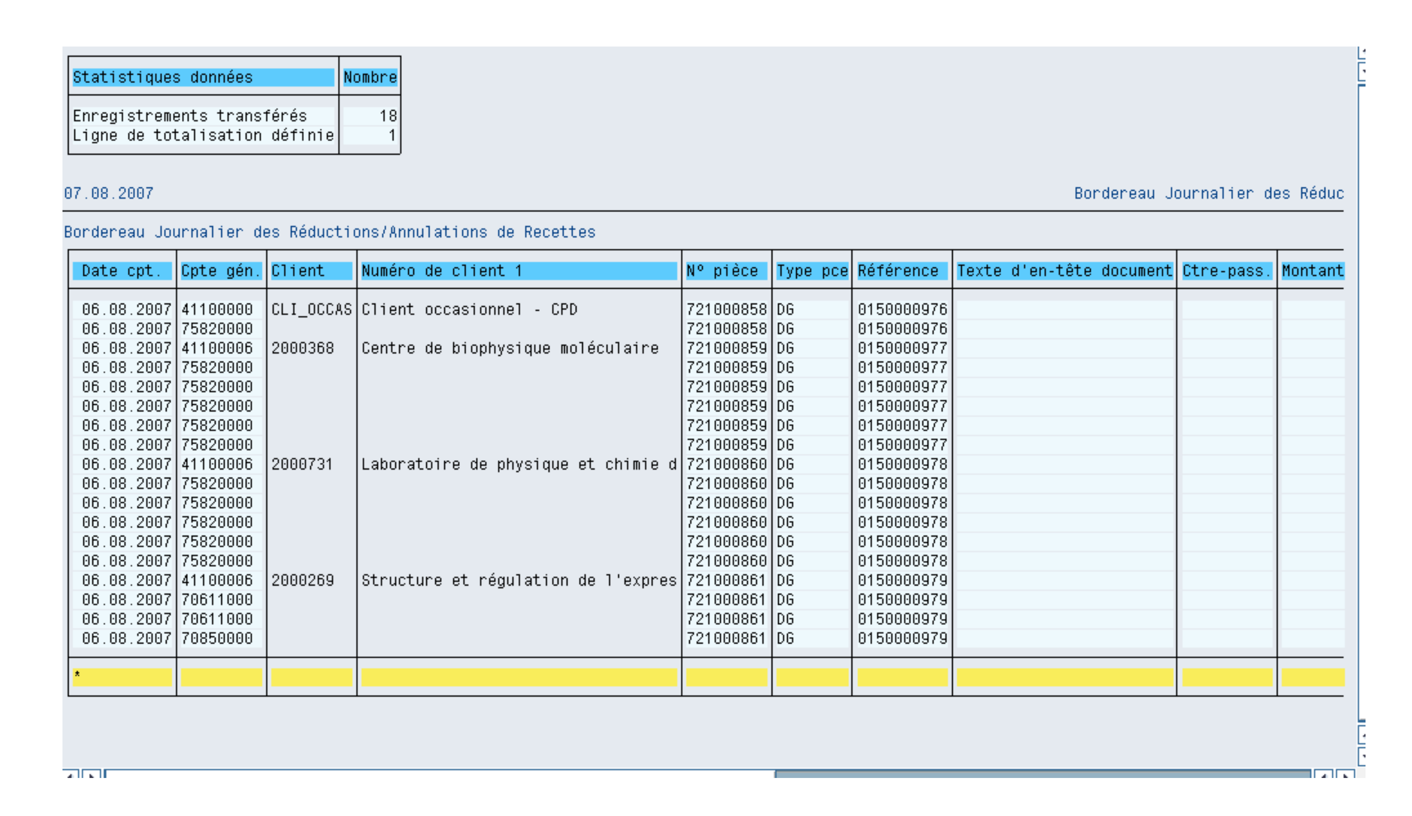





Ici, « 0014 » représente la délégation Midi-Pyrénées.

Le titre de l'état (en pièce jointe du mail) est le suivant :

Bordereau Journalier des Réductions/Annulat



| Statistiques données | Nombre |
|---|---|
| Enregistrements transférés | 18 |
| Ligne de totalisation définie | 1 |

07.08.2007 Bordereau Journalier des Réduc

Bordereau Journalier des Réductions/Annulations de Recettes

| Date cpt. | Cpte gén. | Client | Numéro de client 1 | N° pièce | Type pce | Référence | Texte d'en-tête document | Ctre-pass. | Montant |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06.08.2007 | 41100000 | CLI_OCCAS | Client occasionnel - CPD | 721000858 | DG | 0150000976 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000858 | DG | 0150000976 | | | |
| 06.08.2007 | 41100006 | 2000368 | Centre de biophysique moléculaire | 721000859 | DG | 0150000977 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000859 | DG | 0150000977 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000859 | DG | 0150000977 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000859 | DG | 0150000977 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000859 | DG | 0150000977 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000859 | DG | 0150000977 | | | |
| 06.08.2007 | 41100006 | 2000731 | Laboratoire de physique et chimie d | 721000860 | DG | 0150000978 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000860 | DG | 0150000978 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000860 | DG | 0150000978 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000860 | DG | 0150000978 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000860 | DG | 0150000978 | | | |
| 06.08.2007 | 75820000 | | | 721000860 | DG | 0150000978 | | | |
| 06.08.2007 | 41100006 | 2000269 | Structure et régulation de l'expres | 721000861 | DG | 0150000979 | | | |
| 06.08.2007 | 70611000 | | | 721000861 | DG | 0150000979 | | | |
| 06.08.2007 | 70611000 | | | 721000861 | DG | 0150000979 | | | |
| 06.08.2007 | 70850000 | | | 721000861 | DG | 0150000979 | | | |
| * | | | | | | | | | |



Pour accéder à votre messagerie SAP, Cf. Manuel d'utilisation Eléments Généraux – BFC-MUT-ELG chapitre Suivi des éditions

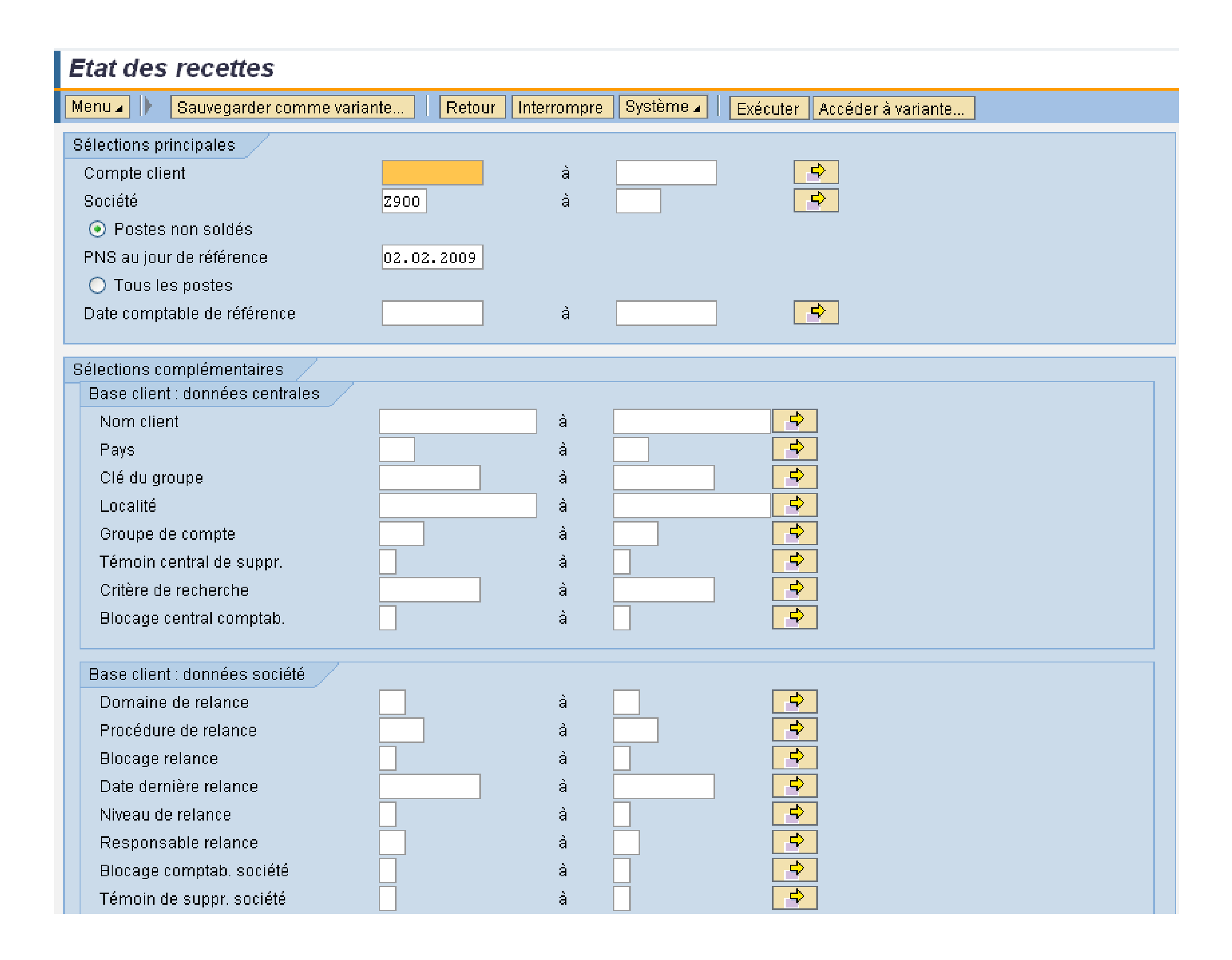
## 10.2.7 L'Etat des recettes

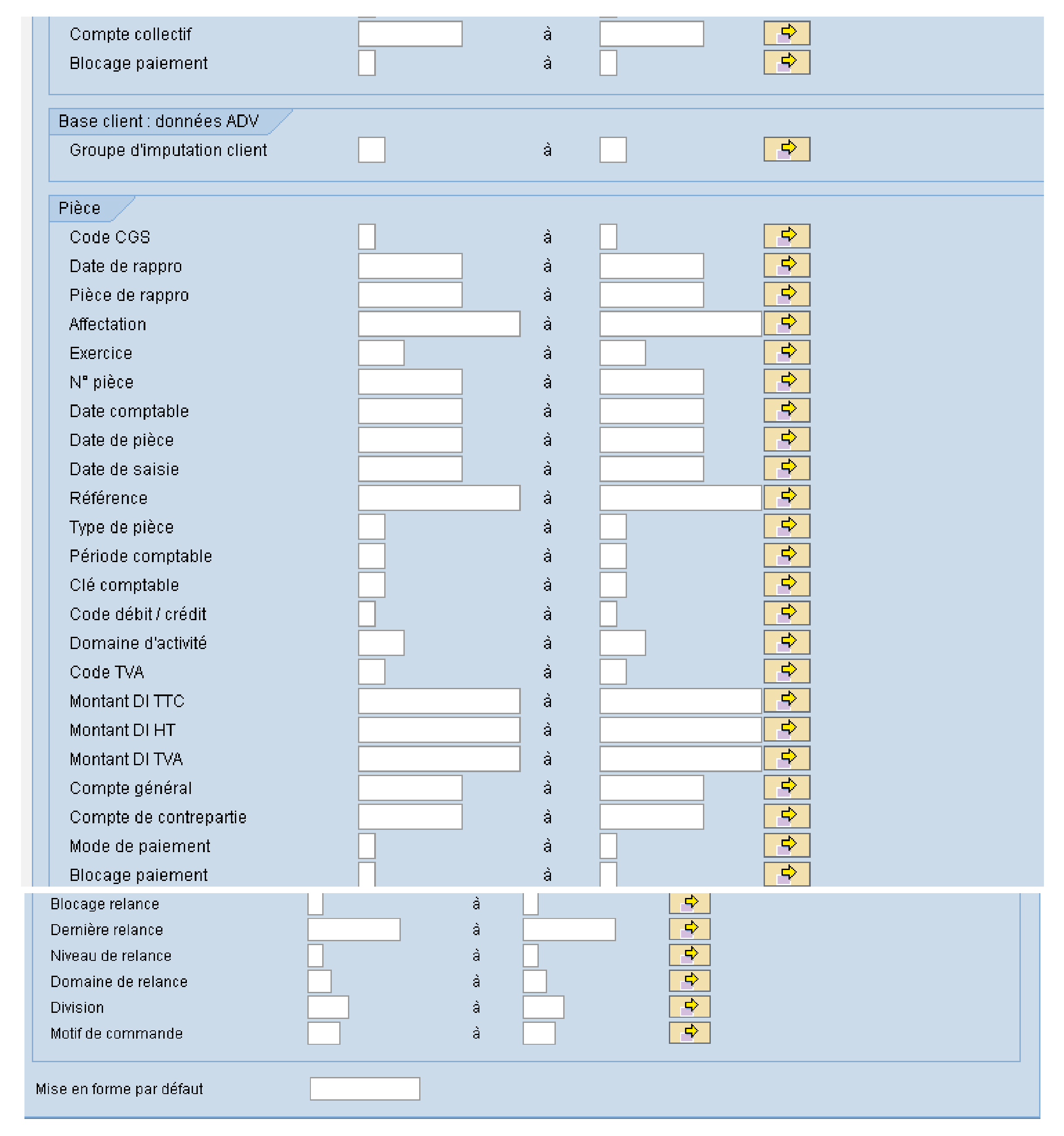
Pour afficher l'analyse des recettes, **activez** la transaction < Etat des recettes > à partir du chemin : Comptabilité générale > Reporting compta. géné. > Etat de développement des soldes.

Cet état permet l'analyse des créances – soldées ou non soldées – en permettant des sélections et des restitutions poussées sur l'ensemble des postes de chaque pièce client.

Exemple : pour une pièce de type facture entrant dans les critères de sélection, l'état permet des sélections et la restitution sur l'ensemble des postes de la pièce :

- Le(s) poste(s) client : valeur TTC,
- Le(s) poste(s) de TVA,
- Le(s) poste(s) Hors Taxes.


Etat des recettes
Menu
Sauvegarder comme variante...
Retour
Interrompre
Système
Exécuter
Accéder à variante...
Sélections principales
Compte client à
Société Z900 à
Postes non soldés
PNS au jour de référence 02.02.2009
Tous les postes
Date comptable de référence à
Sélections complémentaires
Base client : données centrales
Nom client à
Pays à
Clé du groupe à
Localité à
Groupe de compte à
Témoin central de suppr. à
Critère de recherche à
Blocage central comptab. à
Base client : données société
Domaine de relance à
Procédure de relance à
Blocage relance à
Date dernière relance à
Niveau de relance à
Responsable relance à
Blocage comptab. société à
Témoin de suppr. société à




**saisissez** le numéro ou une plage de numéro de client dans les zones dédiées.

Pour accéder à la zone, **cliquez** sur .

Vous pouvez aussi faire une sélection via l'aide à la recherche pour retrouver un client.

Le code société est renseigné par défaut avec la valeur « Z900 » (CNRS).

- **Si vous choisissez l'option : « Postes non soldés »** : l'état recherche exclusivement les pièces client saisies (date comptable) et non rapprochées au jour de la date indiquée dans : « PNS au jour de référence ». Cette date est obligatoire et est renseignée par défaut à la date du jour, elle est modifiable.

Exemple :

Une facture client est en date comptable du 15 janvier de l'exercice N. Elle est payée et rapprochée le 1er février N. Si vous sélectionnez les PNS au jour de référence 02.02.N, la pièce n'est pas restituée (elle est rapprochée à cette date). Si vous sélectionnez les PNS au jour de référence 31.01.N, la pièce est restituée car non rapprochée à cette date.

- **Si vous choisissez l'option : « Tous les postes »** : l'état recherche les postes soldés et non soldés, sans distinction, appartenant éventuellement aux dates comptables saisies dans : « Date comptable de référence » (critère facultatif).

Les autres critères de sélection, ou « **Sélections complémentaires** » sont regroupés par grands thèmes selon le type d'information :

**Base client : données centrales**

Ce sont les critères liés aux données centrales de la fiche client (non dépendantes de la société).

- Nom du client,
- Pays du client,
- Clé du groupe,
- Localité,
- Groupe de compte,
- Témoin central de suppression (compte marqué en central pour archivage et suppression),
- Critère de recherche,
- Blocage central à la comptabilisation (blocage du compte à la comptabilisation pour toutes les sociétés),

**Base client : données société**

Ce sont les critères s'appuyant sur les informations de la fiche client dépendantes de la société

- Domaine de relance,
- Procédure de relance,
- Blocage relance,
- Date de la dernière relance,
- Niveau de relance,
- Responsable relance,
- Blocage comptable société,
- Témoin de suppression société,
- Compte collectif,
- Blocage paiement,

**Base client : données ADV (Administration Des Ventes)**

Ce sont les données de la vue ventes des clients.

- Groupe d'imputation client (cette donnée n'est plus utilisée dans BFC)

**Pièce :**

Ce sont toutes les sélections possibles sur les zones des pièces clients, y compris des informations sur les postes de contrepartie.

- Code CGS (du ou des postes client),
- Date de rapprochement (du ou des postes client),

- Numéro de la pièce de rapprochement (du ou des postes client),
- Affectation (du ou des postes client),
- Exercice comptable,
- Numéro de la pièce,
- Date comptable,
- Date de pièce,
- Date de saisie,
- Référence,
- Type de pièce,
- Période comptable,
- Clé comptable (du ou des postes client),
- Code débit / crédit (du ou des postes de contrepartie dans chaque pièce),
- Domaine d'activité (du ou des postes client),
- Code TVA (du ou des postes client),
- Montant DI TTC (sélection sur le montant du poste client de chaque pièce),
- Montant DI HT (sélection sur le ou les postes HT dans chaque pièce),
- Montant DI TVA (sélection sur le ou les postes de TVA dans chaque pièce),
- Compte général (sélection sur le compte général d'imputation du ou des postes client dans chaque pièce),
- Compte de contrepartie (sélection sur le ou les comptes des autres postes que le poste client dans chaque pièce),
- Mode de paiement (du ou des postes client),
- Code blocage paiement (du ou des postes client),
- Blocage relance (du ou des postes client),
- Date dernière relance (du ou des postes client),
- Niveau de relance (du ou des postes client),
- Domaine de relance (du ou des postes client),
- Division (du ou des postes de contrepartie dans chaque pièce),
- Motif de commande (à partir du numéro de commande de la zone « Affectation » du poste client de chaque pièce).

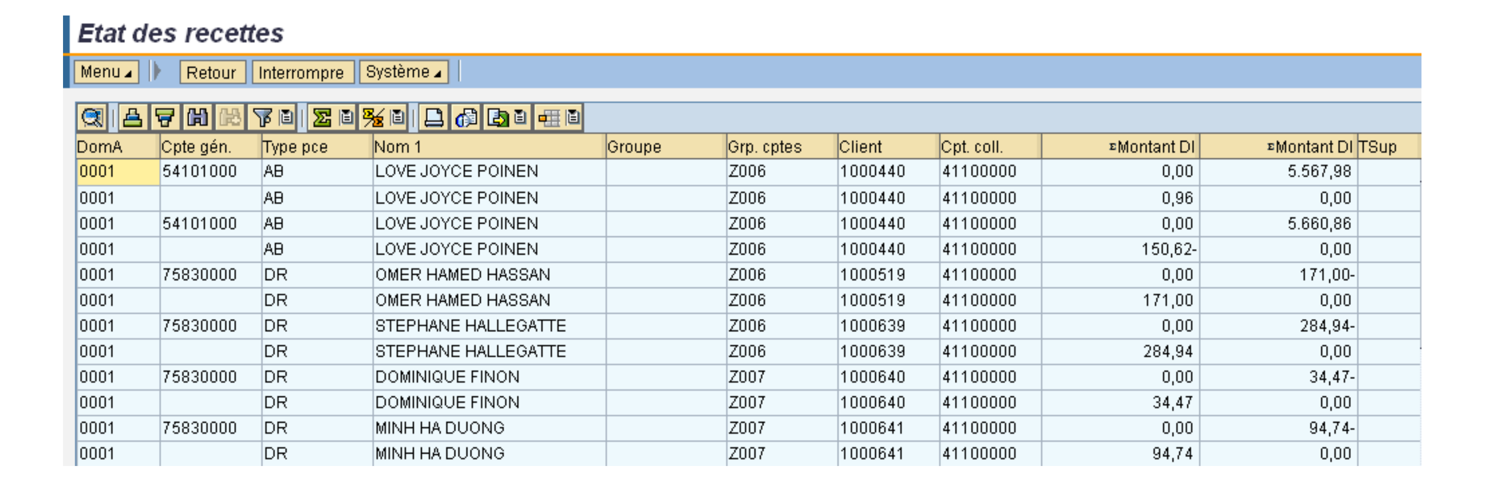
La mise en forme par défaut permet de lancer l'état en demandant une mise en forme d'affichage pré établie.

Lorsque vos critères de sélection sont remplis, **validez** votre choix en cliquant sur Exécuter pour afficher les pièces client sélectionnées (exemple simple de restitution présentée ici avec totalisations sur les montants).

Principe de la restitution :

Pour chaque pièce répondant aux critères de sélection, l'ensemble des postes de la pièce est restitué avec les particularités suivantes :

tous les postes de la pièce sont restitués, exception faite dans le cas des postes de contrepartie rapprochés.

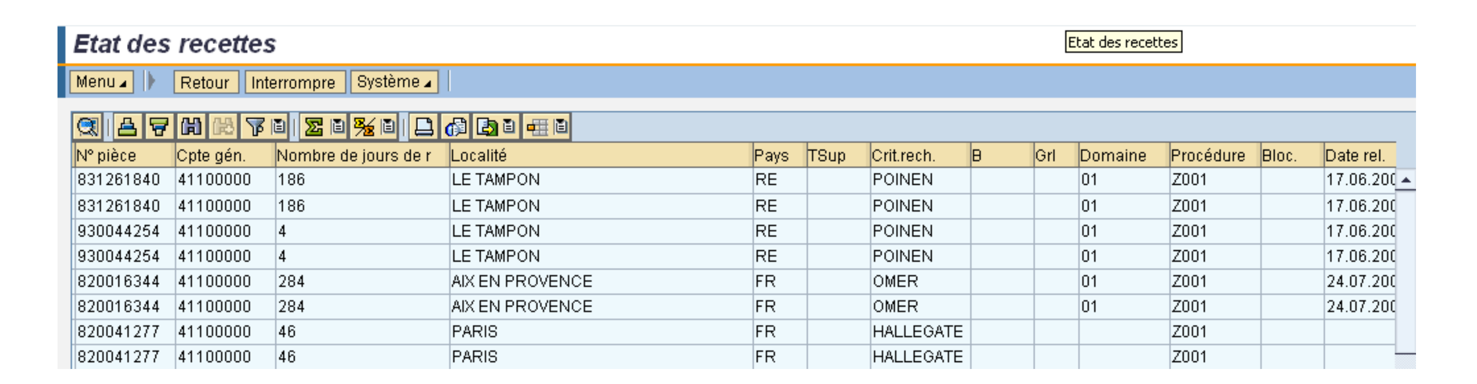

Etat des recettes

Menu | Retour | Interrompre | Système

| DomA | Cpte gén. | Type pce | Nom 1 | Groupe | Grp. cptes | Client | Cpt. coll. | ΣMontant DI | ΣMontant DI | TSup |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 | 54101000 | AB | LOVE JOYCE POINEN | | Z006 | 1000440 | 41100000 | 0,00 | 5.567,98 | |
| 0001 | | AB | LOVE JOYCE POINEN | | Z006 | 1000440 | 41100000 | 0,96 | 0,00 | |
| 0001 | 54101000 | AB | LOVE JOYCE POINEN | | Z006 | 1000440 | 41100000 | 0,00 | 5.660,86 | |
| 0001 | | AB | LOVE JOYCE POINEN | | Z006 | 1000440 | 41100000 | 150,62- | 0,00 | |
| 0001 | 75830000 | DR | OMER HAMED HASSAN | | Z006 | 1000519 | 41100000 | 0,00 | 171,00- | |
| 0001 | | DR | OMER HAMED HASSAN | | Z006 | 1000519 | 41100000 | 171,00 | 0,00 | |
| 0001 | 75830000 | DR | STEPHANE HALLEGATTE | | Z006 | 1000639 | 41100000 | 0,00 | 284,94- | |
| 0001 | | DR | STEPHANE HALLEGATTE | | Z006 | 1000639 | 41100000 | 284,94 | 0,00 | |
| 0001 | 75830000 | DR | DOMINIQUE FINON | | Z007 | 1000640 | 41100000 | 0,00 | 34,47- | |
| 0001 | | DR | DOMINIQUE FINON | | Z007 | 1000640 | 41100000 | 34,47 | 0,00 | |
| 0001 | 75830000 | DR | MINH HA DUONG | | Z007 | 1000641 | 41100000 | 0,00 | 94,74- | |
| 0001 | | DR | MINH HA DUONG | | Z007 | 1000641 | 41100000 | 94,74 | 0,00 | |

Données restituées (1) :

- Domaine d'activité,
- Compte général (postes de contrepartie au(x) poste(s) client),
- Type de pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Nom 1 (nom 1 du client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Clé du groupe client (« Groupe », la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Groupe de compte client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Numéro du client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Compte collectif (de la fiche client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Montant en Devise Interne (montant en EUR du ou des postes de contrepartie de la pièce),
- Montant en Devise Interne (montant en EUR du ou des postes client),
- Témoin de suppression société sur le client,


Etat des recettes

Etat des recettes

Menu | Retour | Interrompre | Système

| N° pièce | Cpte gén. | Nombre de jours de r | Localité | Pays | TSup | Crit.rech. | B | Grl | Domaine | Procédure | Bloc. | Date rel. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 831261840 | 41100000 | 186 | LE TAMPON | RE | | POINEN | | | 01 | Z001 | | 17.06.200 |
| 831261840 | 41100000 | 186 | LE TAMPON | RE | | POINEN | | | 01 | Z001 | | 17.06.200 |
| 930044254 | 41100000 | 4 | LE TAMPON | RE | | POINEN | | | 01 | Z001 | | 17.06.200 |
| 930044254 | 41100000 | 4 | LE TAMPON | RE | | POINEN | | | 01 | Z001 | | 17.06.200 |
| 820016344 | 41100000 | 284 | AIX EN PROVENCE | FR | | OMER | | | 01 | Z001 | | 24.07.200 |
| 820016344 | 41100000 | 284 | AIX EN PROVENCE | FR | | OMER | | | 01 | Z001 | | 24.07.200 |
| 820041277 | 41100000 | 46 | PARIS | FR | | HALLEGATE | | | | Z001 | | |
| 820041277 | 41100000 | 46 | PARIS | FR | | HALLEGATE | | | | Z001 | | |

Données restituées (2) :

- Numéro de pièce FI (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Compte général (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Nombre de jours de retard de (valeur calculée en nombre de jours entre la date d'échéance de la pièce et la date du jour, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Localité de la fiche client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),

- Pays de la fiche client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Témoin de suppression central sur le client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Critère de recherche du client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Blocage central à la comptabilisation du client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Groupe d'imputation client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution). Cette donnée n'est plus utilisée dans BFC.
- Domaine de relance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Procédure de relance (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), c'est la dernière procédure de relance du client
- Blocage relance (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Date dernière relance (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), dernière date de relance du client tout domaine de relance confondus.

**Etat des recettes**

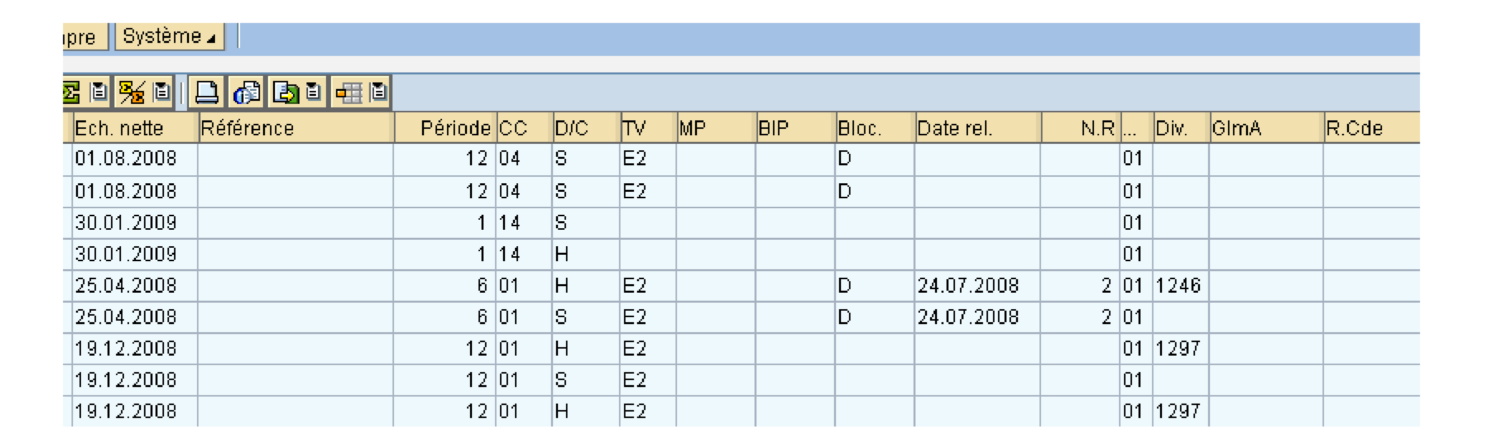
Menu Retour Interrompre Système

| N.R | Resp. | B | Code bloc. | Sté | C | Rapprochmt | Pce rappr. | Elément d'OTP | Affectation | Ex. | Saisie le | Date cpt. | Date pce |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | | | | Z900 | | | | | 0000035210 | 2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 |
| 2 | | | | Z900 | | | | | 0000035210 | 2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 |
| 2 | | | | Z900 | | | | | | 2009 | 30.01.2009 | 30.01.2009 | 30.01.2009 |
| 2 | | | | Z900 | | | | | | 2009 | 30.01.2009 | 30.01.2009 | 30.01.2009 |
| 2 | | | | Z900 | | | | 9ADO1246 | | 2008 | 04.06.2008 | 04.06.2008 | 25.04.2008 |
| 2 | | | | Z900 | | | | | | 2008 | 04.06.2008 | 04.06.2008 | 25.04.2008 |
| | | | | Z900 | | | | 9ADO1297 | | 2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 |
| | | | | Z900 | | | | | | 2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 | 19.12.2008 |

Données restituées (3) :

- Niveau de relance (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), ce premier niveau de relance correspond au niveau de relance de la pièce
- Responsable relance (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Blocage société du client à la comptabilisation (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Blocage paiement du client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Société (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Code CGS (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Date de rapprochement (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Numéro de pièce de rapprochement (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Elément d'OTP (du ou des postes de contrepartie),
- Affectation (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Exercice comptable de la pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),

- Date de saisie de la pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Date comptable de la pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Date de pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),



| Ech. nette | Référence | Période | CC | D/C | TV | MP | BIP | Bloc. | Date rel. | N.R | ... | Div. | GlmA | R.Cde |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.08.2008 | | 12 | 04 | S | E2 | | | D | | | 01 | | | |
| 01.08.2008 | | 12 | 04 | S | E2 | | | D | | | 01 | | | |
| 30.01.2009 | | 1 | 14 | S | | | | | | | 01 | | | |
| 30.01.2009 | | 1 | 14 | H | | | | | | | 01 | | | |
| 25.04.2008 | | 6 | 01 | H | E2 | | | D | 24.07.2008 | 2 | 01 | 1246 | | |
| 25.04.2008 | | 6 | 01 | S | E2 | | | D | 24.07.2008 | 2 | 01 | | | |
| 19.12.2008 | | 12 | 01 | H | E2 | | | | | | 01 | 1297 | | |
| 19.12.2008 | | 12 | 01 | S | E2 | | | | | | 01 | | | |
| 19.12.2008 | | 12 | 01 | H | E2 | | | | | | 01 | 1297 | | |

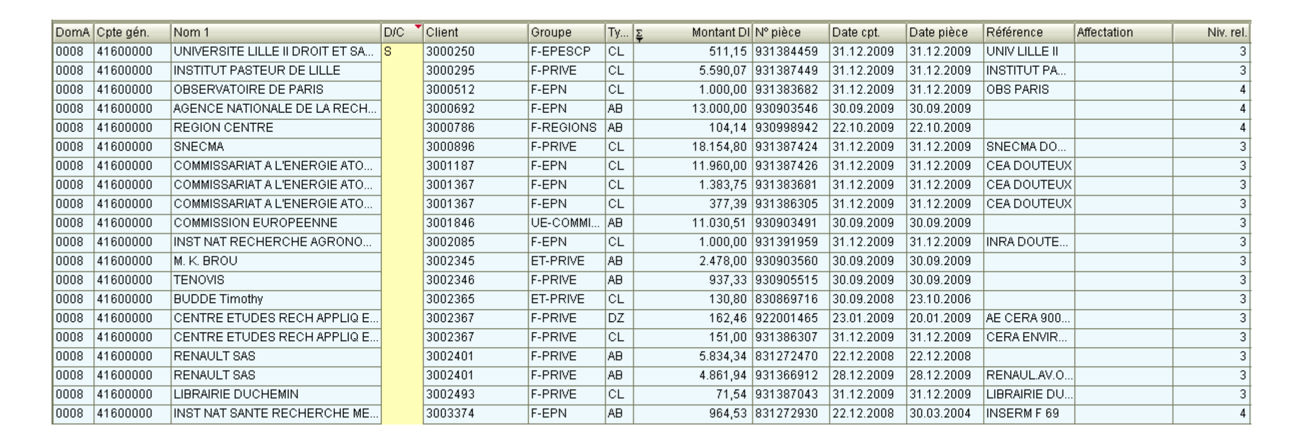
Données restituées (4) :

- Date d'échéance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Référence (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Période comptable de la pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Clé comptable (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Code débit / crédit de chaque poste,
- Code TVA (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Mode de paiement (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Code blocage paiement (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Code blocage relance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Date dernière relance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), cette date est la date de dernière relance du poste de pièce sélectionné.
- Niveau de relance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), ce niveau est le dernier niveau de relance du client tout domaine de relances confondues
- Domaine de relance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Division (du ou des postes de contrepartie),
- Groupe d'imputation article (recherche à partir du numéro de facture du poste client, et restitué sur chaque poste de contrepartie correspondant aux postes de facture SD le cas échéant),

- Motif de commande (recherche à partir du numéro de commande du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),

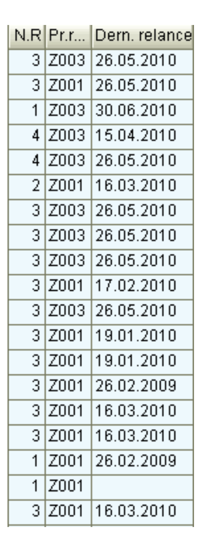
Les fonctionnalités de gestion de mise en forme d’affichage, de recherche, filtres, sommes, sous totaux, et d’export vers un fichier bureautique sont disponibles.

L’état est affiché avec les données suivantes (variante de mise en forme /N/CPT 411) :



| DomA | Cpte gén. | Nom 1 | D/C | Client | Groupe | Ty... | Σ Montant DI | N° pièce | Date cpt. | Date pièce | Référence | Affectation | Niv. rel. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0008 | 41600000 | UNIVERSITE LILLE II DROIT ET SA... | S | 3000250 | F-EPESCP | CL | 511,15 | 931384459 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | UNIV LILLE II | | 3 |
| 0008 | 41600000 | INSTITUT PASTEUR DE LILLE | | 3000295 | F-PRIVE | CL | 5.590,07 | 931387449 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | INSTITUT PA... | | 3 |
| 0008 | 41600000 | OBSERVATOIRE DE PARIS | | 3000512 | F-EPN | CL | 1.000,00 | 931383682 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | OBS PARIS | | 4 |
| 0008 | 41600000 | AGENCE NATIONALE DE LA RECH... | | 3000692 | F-EPN | AB | 13.000,00 | 930903546 | 30.09.2009 | 30.09.2009 | | | 4 |
| 0008 | 41600000 | REGION CENTRE | | 3000786 | F-REGIONS | AB | 104,14 | 930998942 | 22.10.2009 | 22.10.2009 | | | 4 |
| 0008 | 41600000 | SNECMA | | 3000896 | F-PRIVE | CL | 18.154,80 | 931387424 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | SNECMA DO... | | 3 |
| 0008 | 41600000 | COMMISSARIAT A L'ENERGIE ATO... | | 3001187 | F-EPN | CL | 11.960,00 | 931387426 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | CEA DOUTEUX | | 3 |
| 0008 | 41600000 | COMMISSARIAT A L'ENERGIE ATO... | | 3001367 | F-EPN | CL | 1.383,75 | 931383681 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | CEA DOUTEUX | | 3 |
| 0008 | 41600000 | COMMISSARIAT A L'ENERGIE ATO... | | 3001367 | F-EPN | CL | 377,39 | 931386305 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | CEA DOUTEUX | | 3 |
| 0008 | 41600000 | COMMISSION EUROPEENNE | | 3001846 | UE-COMMI... | AB | 11.030,51 | 930903491 | 30.09.2009 | 30.09.2009 | | | 3 |
| 0008 | 41600000 | INST NAT RECHERCHE AGRONO... | | 3002085 | F-EPN | CL | 1.000,00 | 931391959 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | INRA DOUTE... | | 3 |
| 0008 | 41600000 | M. K. BROU | | 3002345 | ET-PRIVE | AB | 2.478,00 | 930903560 | 30.09.2009 | 30.09.2009 | | | 3 |
| 0008 | 41600000 | TENOVIS | | 3002346 | F-PRIVE | AB | 937,33 | 930905515 | 30.09.2009 | 30.09.2009 | | | 3 |
| 0008 | 41600000 | BUDDE Timothy | | 3002365 | ET-PRIVE | CL | 130,80 | 830869716 | 30.09.2008 | 23.10.2006 | | | 3 |
| 0008 | 41600000 | CENTRE ETUDES RECH APPLIQ E... | | 3002367 | F-PRIVE | DZ | 162,46 | 922001465 | 23.01.2009 | 20.01.2009 | AE CERA 900... | | 3 |
| 0008 | 41600000 | CENTRE ETUDES RECH APPLIQ E... | | 3002367 | F-PRIVE | CL | 151,00 | 931386307 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | CERA ENVIR... | | 3 |
| 0008 | 41600000 | RENAULT SAS | | 3002401 | F-PRIVE | AB | 5.834,34 | 831272470 | 22.12.2008 | 22.12.2008 | | | 3 |
| 0008 | 41600000 | RENAULT SAS | | 3002401 | F-PRIVE | AB | 4.861,94 | 931366912 | 28.12.2009 | 28.12.2009 | RENAUL.AV.O... | | 3 |
| 0008 | 41600000 | LIBRAIRIE DUCHEMIN | | 3002493 | F-PRIVE | CL | 71,54 | 931387043 | 31.12.2009 | 31.12.2009 | LIBRAIRIE DU... | | 3 |
| 0008 | 41600000 | INST NAT SANTE RECHERCHE ME... | | 3003374 | F-EPN | AB | 964,53 | 831272930 | 22.12.2008 | 30.03.2004 | INSERM F 69 | | 4 |

- Domaine d’activité,
- Compte général (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Nom 1 (nom 1 du client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Code débit / crédit de chaque poste,
- Groupe de compte client (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution
- Clé du groupe client (« Groupe », la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Type de pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Montant en Devise Interne (montant en EUR du ou des postes de contrepartie de la pièce),
- Numéro de pièce FI (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Date comptable de la pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Date de pièce (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Référence (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Affectation (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution),
- Niveau de relance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), ce niveau est le dernier niveau de relance du client tout domaine de relances confondues



| N.R | Pr.r... | Dern. relance |
|---|---|---|
| 3 | Z003 | 26.05.2010 |
| 3 | Z001 | 26.05.2010 |
| 1 | Z003 | 30.06.2010 |
| 4 | Z003 | 15.04.2010 |
| 4 | Z003 | 26.05.2010 |
| 2 | Z001 | 16.03.2010 |
| 3 | Z003 | 26.05.2010 |
| 3 | Z003 | 26.05.2010 |
| 3 | Z003 | 26.05.2010 |
| 3 | Z001 | 17.02.2010 |
| 3 | Z003 | 26.05.2010 |
| 3 | Z001 | 19.01.2010 |
| 3 | Z001 | 19.01.2010 |
| 3 | Z001 | 26.02.2009 |
| 3 | Z001 | 16.03.2010 |
| 3 | Z001 | 16.03.2010 |
| 1 | Z001 | 26.02.2009 |
| 1 | Z001 | |
| 3 | Z001 | 16.03.2010 |

- Niveau de relance (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), ce premier niveau de relance correspond au niveau de relance de la pièce
- Procédure de relance (la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), c'est la dernière procédure de relance du client

Date dernière relance (du poste client, la valeur est reportée sur tous les postes de la pièce pour la restitution), cette date est la date de dernière relance du poste de pièce sélectionné.

### 10.2.8 Etat Recettes : Reste à Recouvrer par client

Cet état permet de lister le reste à recouvrer par client pour les relances

Cette transaction permet de lancer des requêtes via l'outil SAP QUERY dans BFC.

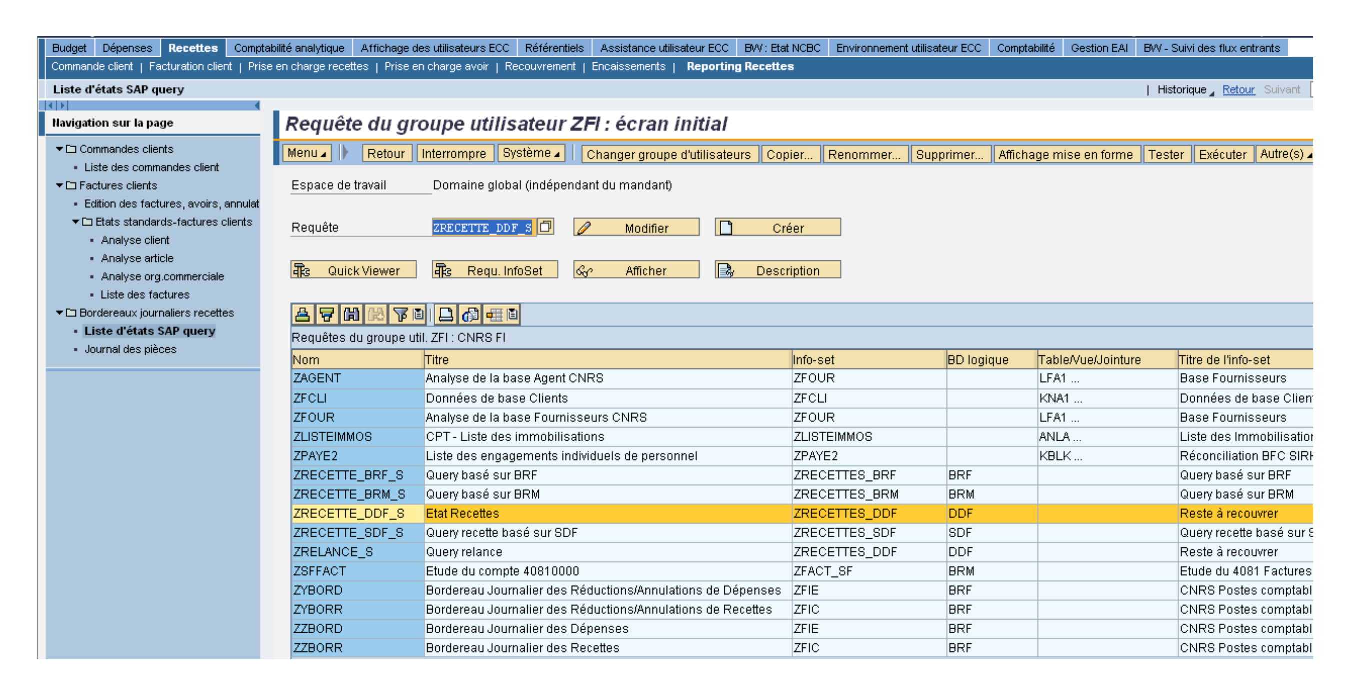
Afin d'accéder à ces états dans BFC, **activez** la transaction < Liste d'états SAP Query > à partir des chemins possibles suivants :

***Recettes / Reporting recettes / Bordereaux journaliers recettes / Liste d'états SAP QUERY .***

Transaction SQ01

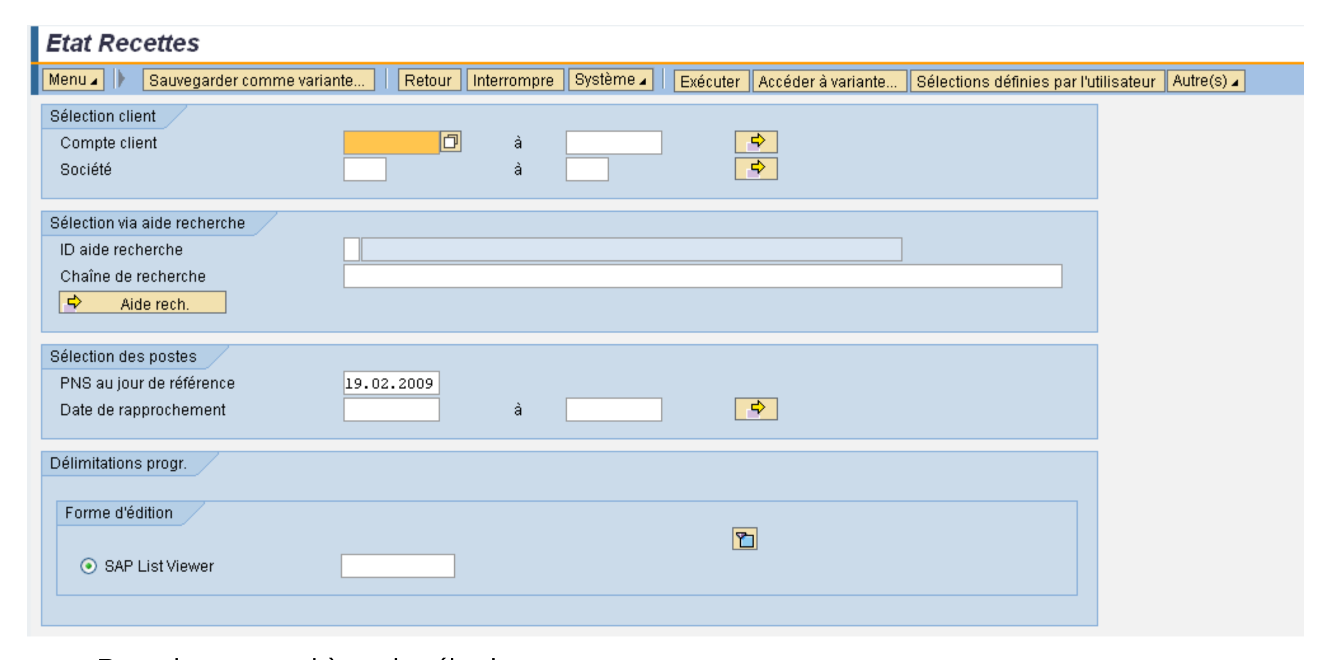
❶ **Accédez** directement à votre groupe d'utilisateur en cliquant sur le bouton *Changer groupe d'utilisateurs*.

Choisir le groupe utilisateur **ZFI**




❶ Choisir la requête « ZRECETTE_DDF_S»

❷ Exécuter l'état via le bouton Autres/Exécuter.

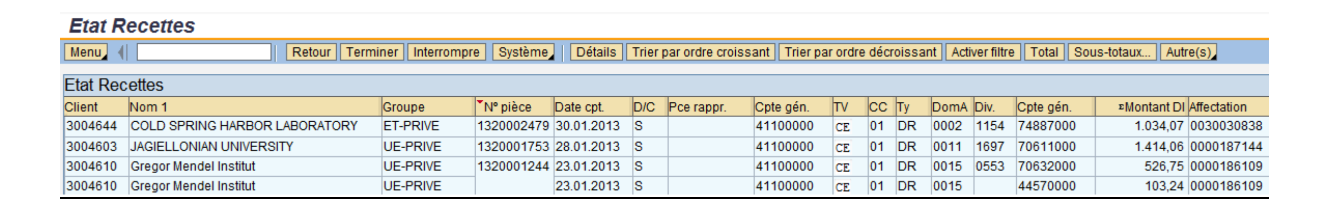



❶ Renseigner vos critères de sélection :

- Compte client
- PNS au jour de référence
- Date de rapprochement

❷ Exécuter l'état

<u>Résultat d'exécution :</u>




Etat Recettes

| Client | Nom 1 | Groupe | N° pièce | Date cpt. | D/C | Pce rappr. | Cpte gén. | TV | CC | Ty | DomA | Div. | Cpte gén. | ΣMontant DI | Affectation |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3004644 | COLD SPRING HARBOR LABORATORY | ET-PRIVE | 1320002479 | 30.01.2013 | S | | 41100000 | CE | 01 | DR | 0002 | 1154 | 74887000 | 1.034,07 | 0030030838 |
| 3004603 | JAGIELLONIAN UNIVERSITY | UE-PRIVE | 1320001753 | 28.01.2013 | S | | 41100000 | CE | 01 | DR | 0011 | 1697 | 70611000 | 1.414,06 | 0000187144 |
| 3004610 | Gregor Mendel Institut | UE-PRIVE | 1320001244 | 23.01.2013 | S | | 41100000 | CE | 01 | DR | 0015 | 0553 | 70632000 | 526,75 | 0000186109 |
| 3004610 | Gregor Mendel Institut | UE-PRIVE | | 23.01.2013 | S | | 41100000 | CE | 01 | DR | 0015 | | 44570000 | 103,24 | 0000186109 |

Les critères restitués sont :

- N° client
- Nom du client
- Clé du groupe
- N° pièce comptable
- Date comptable de la pièce
- Code débit/crédit
- N° pièce de rapprochement
- Compte général
- Code TVA sur CA
- Clé de comptabilisation
- Type de pièce
- Domaine d'activité
- Division
- Compte général
- Montant en devise interne
- N° d'affectation

## 10.2.9 Etat Relance : Reste à Recouvrer par client

Cet état permet de lister les relances Client

Cette transaction permet de lancer des requêtes via l'outil SAP QUERY dans BFC.

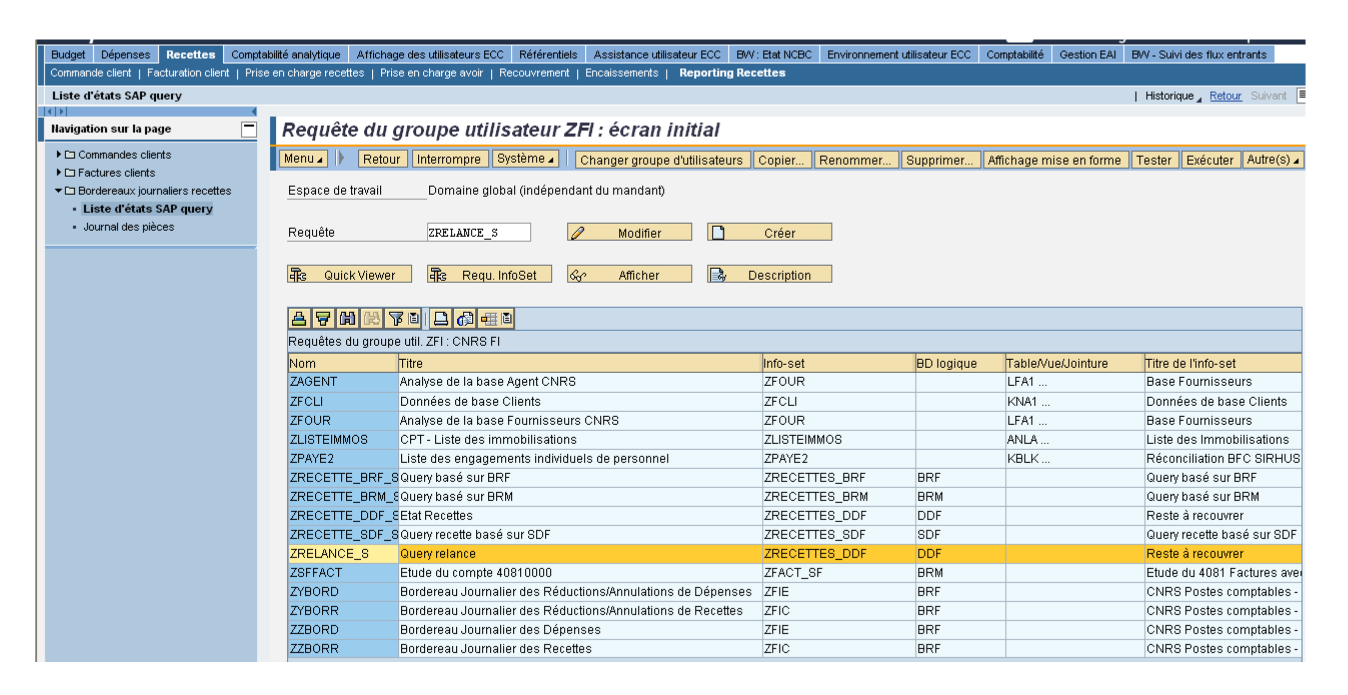
Afin d'accéder à ces états dans BFC, **activez** la transaction < Liste d'états SAP Query > à partir des chemins possibles suivants :

***Recettes / Reporting recettes / Bordereaux journaliers recettes / Liste d'états SAP QUERY .***

Transaction SQ01

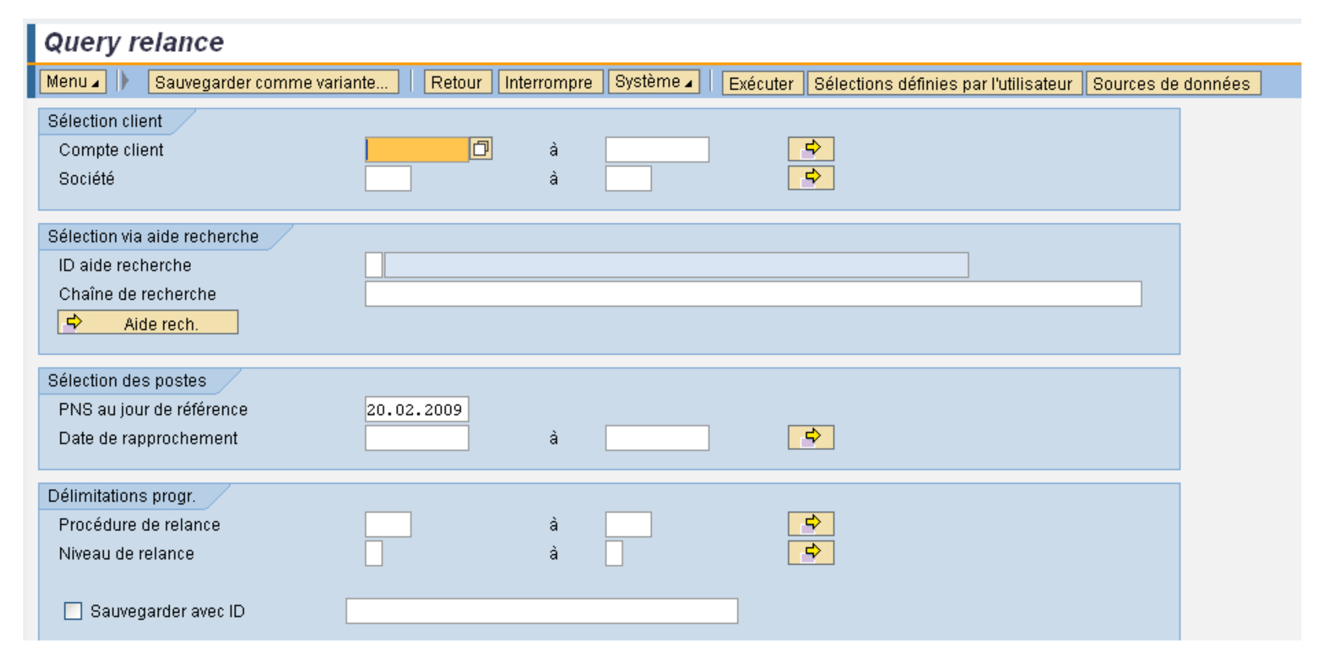
❶ **Accédez** directement à votre groupe d'utilisateur en cliquant sur le bouton *Changer groupe d'utilisateurs*.

Choisir le groupe utilisateur **ZFI**




❶ Choisir la requête « ZRELANCE_S»

❷ Exécuter l'état via le bouton Autres/Exécuter.

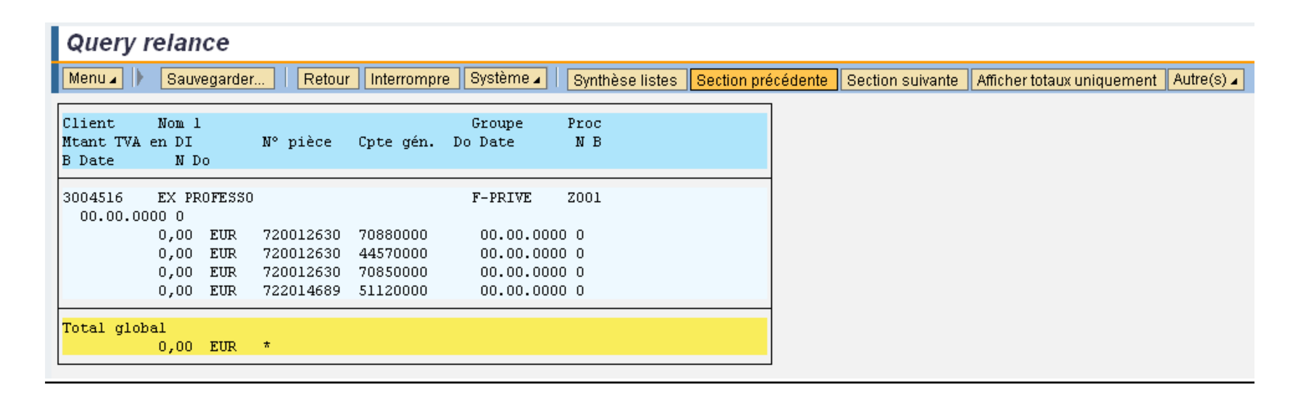



❶ Renseigner vos critères de sélection :

- Compte client
- PNS au jour de référence
- Date de rapprochement
- Procédure de relance
- Niveau de relance

❷ Exécuter l'état

Résultat d'exécution :



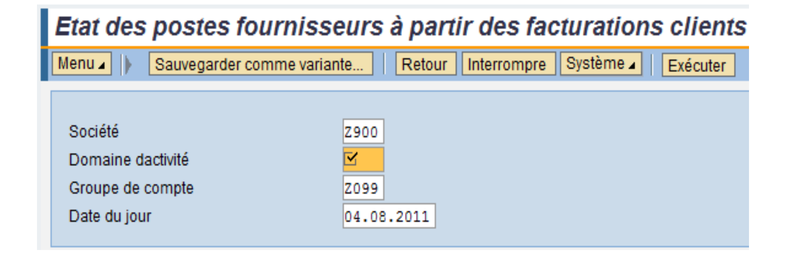

Les critères restitués sont :

- N° client
- Nom du client
- Groupe
- Procédure de relance
- Montant TVA en devise interne
- N° pièce comptable
- Compte général
- Date

## 10.2.10 Etat des postes fournisseurs à partir des facturations clients

A partir des postes non soldés des facturations d'un client, l'état permet de retrouver les postes non soldés du fournisseur lié à cette facturation client.

Pour afficher l' Etat des postes fournisseurs à partir des facturations clients, **activez** la transaction Corresp fournisseurs factures clients> à partir du chemin : Comptabilité générale > Reporting compta. géné.> Facturation interne

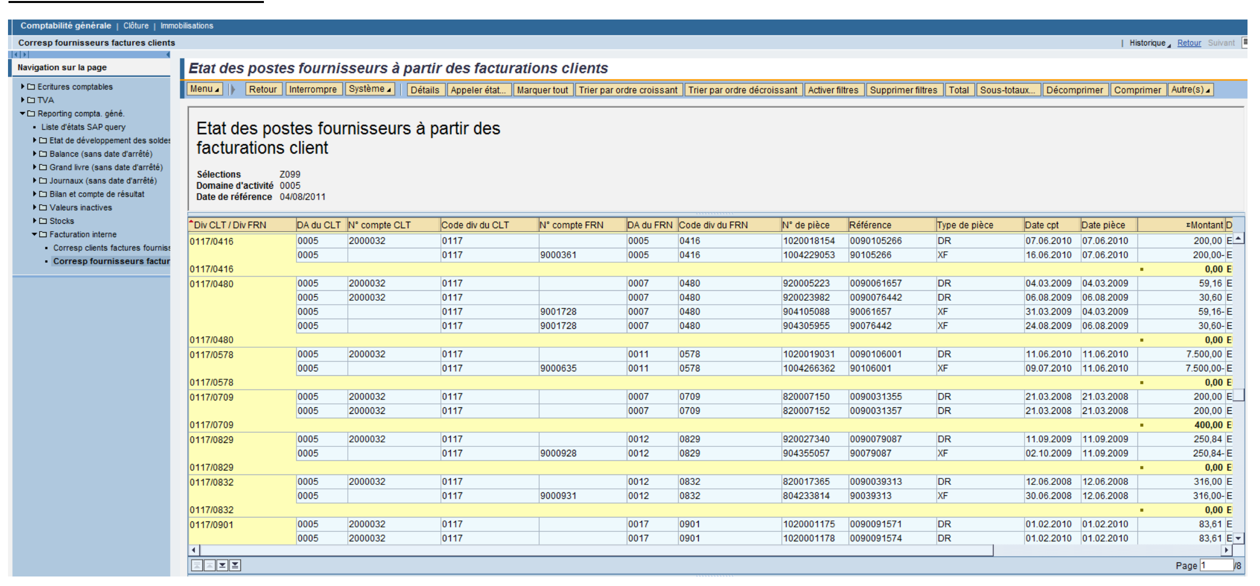



Les zones société Z900 et groupe de compte Z099 sont renseignées par défaut.

**Saisissez** le numéro du domaine d'activité.

Pour afficher l'état, **cliquez** sur Exécuter.

<u>Résultat d'exécution :</u>



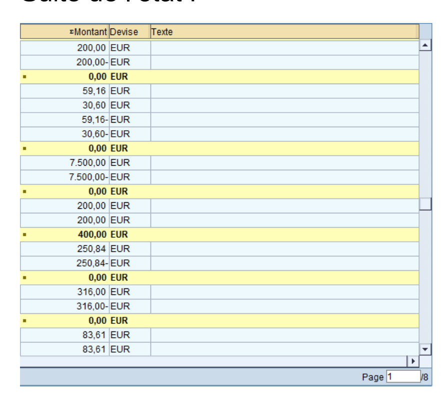
Etat des postes fournisseurs à partir des facturations client

**Sélections** Z099
**Domaine d'activité** 0005
**Date de référence** 04/08/2011

| Div CLT / Div FRN | DA du CLT | N° compte CLT | Code div du CLT | N° compte FRN | DA du FRN | Code div du FRN | N° de pièce | Référence | Type de pièce | Date cpt | Date pièce | ΣMontant | D |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0117/0416 | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0005 | 0416 | 1020018154 | 0090105266 | DR | 07.06.2010 | 07.06.2010 | 200,00 | E |
| | 0005 | | 0117 | 9000361 | 0005 | 0416 | 1004229053 | 90105266 | XF | 16.06.2010 | 07.06.2010 | 200,00- | E |
| 0117/0416 | | | | | | | | | | | | ▪ **0,00** | **E** |
| 0117/0480 | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0007 | 0480 | 920005223 | 0090061657 | DR | 04.03.2009 | 04.03.2009 | 59,16 | E |
| | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0007 | 0480 | 920023982 | 0090076442 | DR | 06.08.2009 | 06.08.2009 | 30,60 | E |
| | 0005 | | 0117 | 9001728 | 0007 | 0480 | 904105088 | 90061657 | XF | 31.03.2009 | 04.03.2009 | 59,16- | E |
| | 0005 | | 0117 | 9001728 | 0007 | 0480 | 904305955 | 90076442 | XF | 24.08.2009 | 06.08.2009 | 30,60- | E |
| 0117/0480 | | | | | | | | | | | | ▪ **0,00** | **E** |
| 0117/0578 | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0011 | 0578 | 1020019031 | 0090106001 | DR | 11.06.2010 | 11.06.2010 | 7.500,00 | E |
| | 0005 | | 0117 | 9000635 | 0011 | 0578 | 1004266362 | 90106001 | XF | 09.07.2010 | 11.06.2010 | 7.500,00- | E |
| 0117/0578 | | | | | | | | | | | | ▪ **0,00** | **E** |
| 0117/0709 | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0007 | 0709 | 820007150 | 0090031355 | DR | 21.03.2008 | 21.03.2008 | 200,00 | E |
| | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0007 | 0709 | 820007152 | 0090031357 | DR | 21.03.2008 | 21.03.2008 | 200,00 | E |
| 0117/0709 | | | | | | | | | | | | ▪ **400,00** | **E** |
| 0117/0829 | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0012 | 0829 | 920027340 | 0090079087 | DR | 11.09.2009 | 11.09.2009 | 250,84 | E |
| | 0005 | | 0117 | 9000928 | 0012 | 0829 | 904355057 | 90079087 | XF | 02.10.2009 | 11.09.2009 | 250,84- | E |
| 0117/0829 | | | | | | | | | | | | ▪ **0,00** | **E** |
| 0117/0832 | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0012 | 0832 | 820017365 | 0090039313 | DR | 12.06.2008 | 12.06.2008 | 316,00 | E |
| | 0005 | | 0117 | 9000931 | 0012 | 0832 | 804233814 | 90039313 | XF | 30.06.2008 | 12.06.2008 | 316,00- | E |
| 0117/0832 | | | | | | | | | | | | ▪ **0,00** | **E** |
| 0117/0901 | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0017 | 0901 | 1020001175 | 0090091571 | DR | 01.02.2010 | 01.02.2010 | 83,61 | E |
| | 0005 | 2000032 | 0117 | | 0017 | 0901 | 1020001178 | 0090091574 | DR | 01.02.2010 | 01.02.2010 | 83,61 | E |

Page 1 /8

Suite de l'état :



| ΣMontant | Devise | Texte |
|---|---|---|
| 200,00 | EUR | |
| 200,00- | EUR | |
| ▪ **0,00** | **EUR** | |
| 59,16 | EUR | |
| 30,60 | EUR | |
| 59,16- | EUR | |
| 30,60- | EUR | |
| ▪ **0,00** | **EUR** | |
| 7.500,00 | EUR | |
| 7.500,00- | EUR | |
| ▪ **0,00** | **EUR** | |
| 200,00 | EUR | |
| 200,00 | EUR | |
| ▪ **400,00** | **EUR** | |
| 250,84 | EUR | |
| 250,84- | EUR | |
| ▪ **0,00** | **EUR** | |
| 316,00 | EUR | |
| 316,00- | EUR | |
| ▪ **0,00** | **EUR** | |
| 83,61 | EUR | |
| 83,61 | EUR | |

Page 1 /8

Les informations restituées sont :

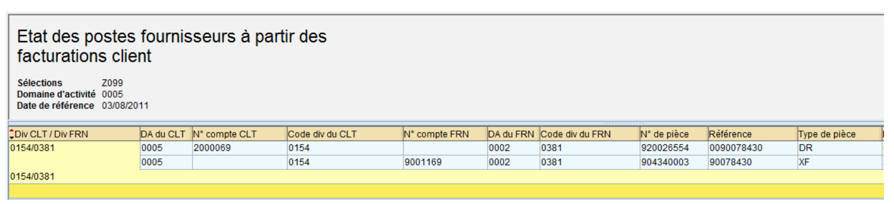
- Division client / fournisseur : numéro de la division du client / numéro de la division du fournisseur
- Domaine d'activité du client : numéro du domaine d'activité du client
- N° compte client : numéro de compte BFC du client. Le compte client n'est alimenté que si la pièce comptable correspond à un poste client non rapproché
- Code division du client : numéro de la division du client
- N° compte fournisseur : numéro de compte BFC du fournisseur. Le compte fournisseur n'est alimenté que si la pièce comptable correspond à un poste fournisseur non rapproché
- Domaine d'activité du fournisseur: numéro du domaine d'activité du fournisseur.
- Code division du fournisseur : numéro de la division du fournisseur
- N° de pièce: numéro de la pièce comptable remontée dans l'état.
- Référence de la facture client : référence client de la facture remontée dans l'état
- Type de pièce : type de pièce du document remonté dans l'état
- Date comptable : date comptable du document remonté dans l'état
- Date pièce : date de la création de la pièce comptable
- Montant : montant de la facture
- Devise : devise de la facture
- Texte : commentaire dans l'en-tête de la facture BFC



Pour faciliter l’analyse des données de l’état, vous pouvez l’exporter sous Excel : menu « Autres-Calcul avec tableur ».



Les postes non soldés des facturations d’un client et les postes non soldés du fournisseur lié à cette facturation client ne seront affichés ensemble sur l’état que s’ils portent le même couple « Div.CLT/Div.FRN ». Les pièces fournisseurs ne seront affichées sur cet état que si elles sont sur la division « Div.CLT ».



Etat des postes fournisseurs à partir des facturations client

**Sélections** Z099
**Domaine d'activité** 0005
**Date de référence** 03/08/2011

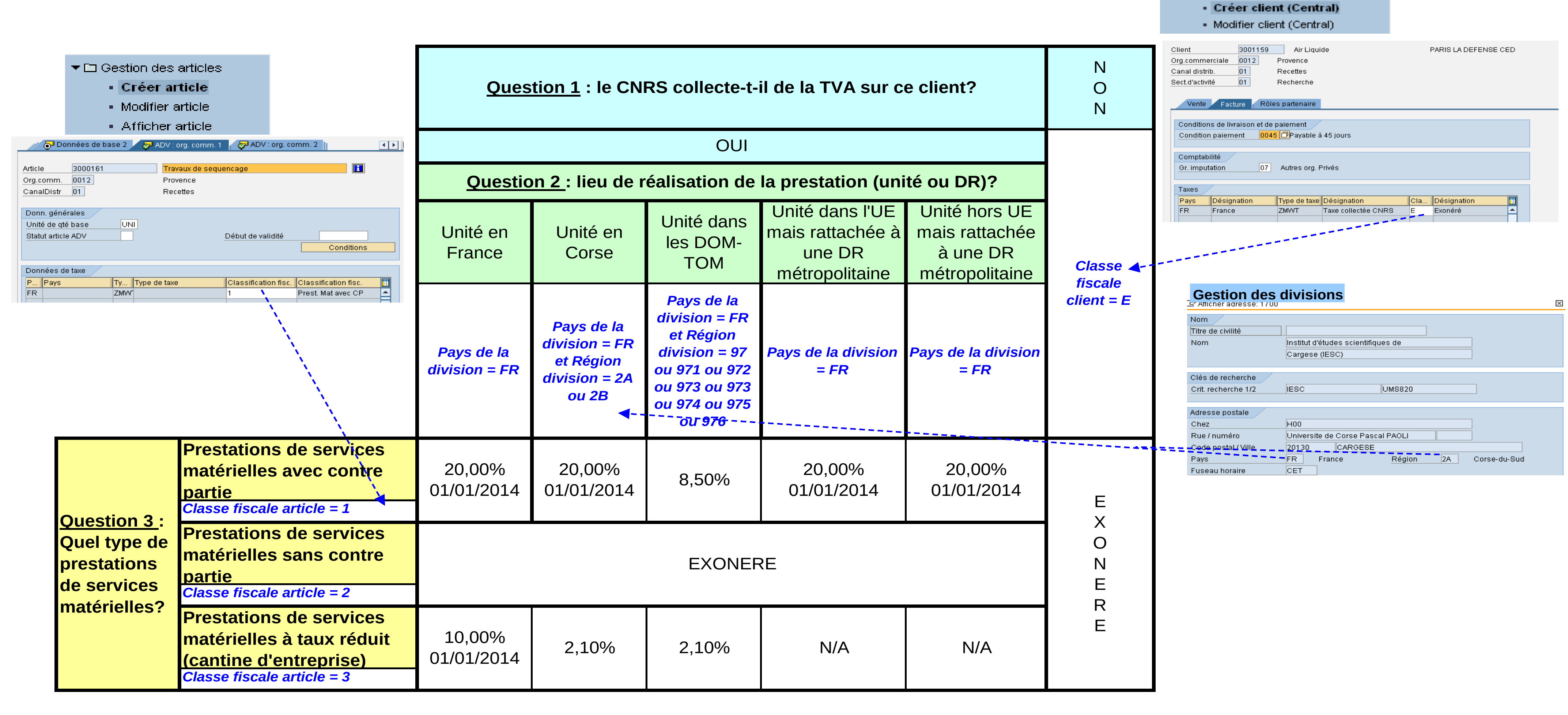
| Div CLT / Div FRN | DA du CLT | N° compte CLT | Code div du CLT | N° compte FRN | DA du FRN | Code div du FRN | N° de pièce | Référence | Type de pièce |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0154/0381 | 0005 | 2000069 | 0154 | | 0002 | 0381 | 920026554 | 0090078430 | DR |
| | 0005 | | 0154 | 9001169 | 0002 | 0381 | 904340003 | 90078430 | XF |
| 0154/0381 | | | | | | | | | |

Si ce n’est pas le cas, il faut rechercher la division de ces facturations fournisseurs (Div2). Les pièces seront affichées sur l’« Etat des postes clients à partir des facturations fournisseurs » pour le couple « Div2/Div.CLT ».



L’« Etat des postes clients à partir des facturations fournisseurs » est décrit dans le manuel d’utilisation BFC-MUT-DEP-Tome4-Etats.

# Annexe 1 - Détermination automatique du taux de TVA




**Question 1 : le CNRS collecte-t-il de la TVA sur ce client?** — NON → *Classe fiscale client = E* → EXONERE

OUI

**Question 2 : lieu de réalisation de la prestation (unité ou DR)?**

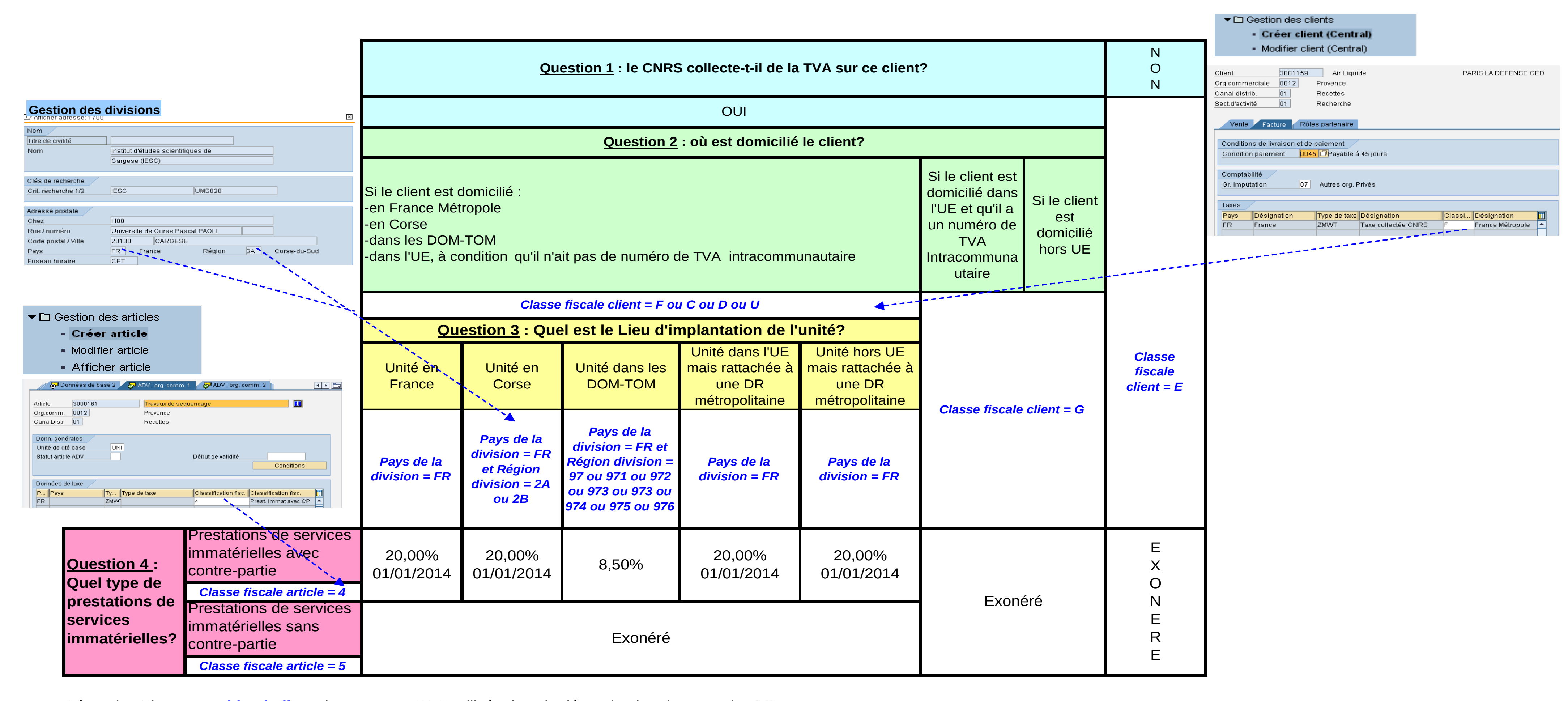
| Question 3 : Quel type de prestations de services matérielles? | | Unité en France | Unité en Corse | Unité dans les DOM-TOM | Unité dans l'UE mais rattachée à une DR métropolitaine | Unité hors UE mais rattachée à une DR métropolitaine |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | *Pays de la division = FR* | *Pays de la division = FR et Région division = 2A ou 2B* | *Pays de la division = FR et Région division = 97 ou 971 ou 972 ou 973 ou 973 ou 974 ou 975 ou 976* | *Pays de la division = FR* | *Pays de la division = FR* |
| | Prestations de services matérielles avec contre partie<br>*Classe fiscale article = 1* | 20,00% 01/01/2014 | 20,00% 01/01/2014 | 8,50% | 20,00% 01/01/2014 | 20,00% 01/01/2014 |
| | Prestations de services matérielles sans contre partie<br>*Classe fiscale article = 2* | EXONERE | | | | |
| | Prestations de services matérielles à taux réduit (cantine d'entreprise)<br>*Classe fiscale article = 3* | 10,00% 01/01/2014 | 2,10% | 2,10% | N/A | N/A |

Légende : Figurent en ***bleu italique*** les concepts BFC utilisés dans la détermination des taux de TVA

Exemple de lecture : si le CNRS collecte de la TVA sur le client, si le pays de réalisation de la prestation est la France (***pays division =FR***), la région est la Corse (***région de la division = 2A***) et s'il s'agit d'une prestation de service matérielles avec contre partie (***classe fiscale article = 1***), alors le taux de TVA applicable est de 8%

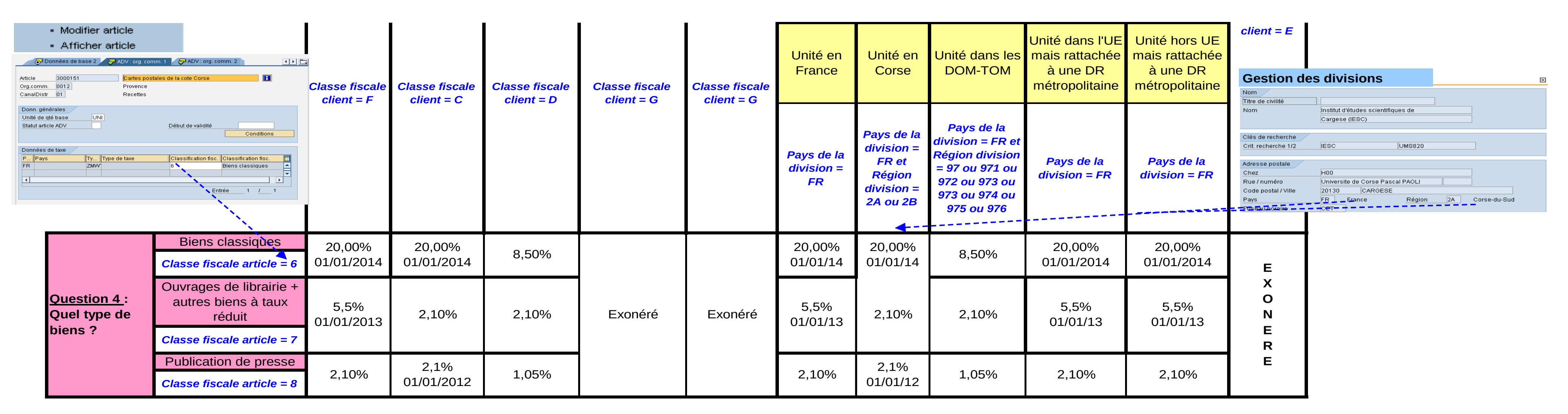
**DETERMINATION AUTOMATIQUE des TAUX de TVA POUR LES PRESTATIONS de SERVICE IMMATERIELLES**

La facturation interne est toujours exonérée de TVA, la détermination automatique du taux de TVA se fait via la classe fiscale du client (unités CNRS sont des clients exonérés)




Légende : Figurent en ***bleu italique*** les concepts BFC utilisés dans la détermination des taux de TVA

Exemple de lecture : si le CNRS collecte de la TVA sur le client, si le client est domicilié en France métropole (***classe fiscale client = F***), si le lieu d'implantation de l'unité est la France (**pays division =FR**), la région est la Corse (***région de la division = 2A***) et s'il s'agit d'une prestation de service immatérielles avec contre partie (***classe fiscale article = 4***), alors le taux de TVA applicable est de 8%




| | | *Classe fiscale client = F* | *Classe fiscale client = C* | *Classe fiscale client = D* | *Classe fiscale client = G* | *Classe fiscale client = G* | Unité en France | Unité en Corse | Unité dans les DOM-TOM | Unité dans l'UE mais rattachée à une DR métropolitaine | Unité hors UE mais rattachée à une DR métropolitaine | *client = E* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | *Pays de la division = FR* | *Pays de la division = FR et Région division = 2A ou 2B* | *Pays de la division = FR et Région division = 97 ou 971 ou 972 ou 973 ou 973 ou 974 ou 975 ou 976* | *Pays de la division = FR* | *Pays de la division = FR* | |
| **Question 4 : Quel type de biens ?** | Biens classiques<br>*Classe fiscale article = 6* | 20,00%<br>01/01/2014 | 20,00%<br>01/01/2014 | 8,50% | | | 20,00%<br>01/01/14 | 20,00%<br>01/01/14 | 8,50% | 20,00%<br>01/01/2014 | 20,00%<br>01/01/2014 | |
| | Ouvrages de librairie + autres biens à taux réduit<br>*Classe fiscale article = 7* | 5,5%<br>01/01/2013 | 2,10% | 2,10% | Exonéré | Exonéré | 5,5%<br>01/01/13 | 2,10% | 2,10% | 5,5%<br>01/01/13 | 5,5%<br>01/01/13 | EXONERE |
| | Publication de presse<br>*Classe fiscale article = 8* | 2,10% | 2,1%<br>01/01/2012 | 1,05% | | | 2,10% | 2,1%<br>01/01/12 | 1,05% | 2,10% | 2,10% | |

Légende : Figurent en ***bleu italique*** les concepts BFC utilisés dans la détermination des taux de TVA

Exemple de lecture : si le CNRS collecte de la TVA sur le client, si la livraison du client intervient dans l'Union Européenne et que le client n'a pas de n° de TVA intracommunautaire (***classe fiscale client = U***), si le lieu d'implantation de l'unité est la France (**pays division =FR**), la région est la Corse (***région de la division = 2A***) et s'il s'agit d'un bien classique (***classe fiscale article = 6***), alors le taux de TVA applicable est de 8%

# Annexe 2 - Détermination automatique du compte comptable

Le compte comptable d’une recette est déduit du groupe d’imputation article de l’article utilisé dans le document de vente. Ce groupe d’imputation article quant à lui est un élément de la fiche article :

- Gestion des articles
  - Créer article
  - Modifier article
  - **Afficher article**






Pour en savoir un peu plus sur le référentiel des articles, il faut se référer au §3.3 Référentiels produits et prestations du Manuel Utilisateur Recettes Tome 1A Référentiels

***Etape 1 :*** Pour connaître quel article utiliser, il faut d'abord déterminer l'association Compte comptable à imputer / Groupe d'imputation d'article

| Compte général | Groupe d'imputation article | Libellé Groupe d'imputation article |
|---|---|---|
| 70110000 | 1 | OUVR&PUBL EXONE REOL |
| 70120000 | 2 | OUVR&PUBL SOUMI REOL |
| 70500000 | 3 | ETUDES |
| 70611000 | 4 | PREST&PDT UNITE SERV |
| 70612000 | 5 | PREST&PDT AUTR UNITE |
| 70631100 | 6 | RCT STAGE CNRS FORM |
| 70631200 | 7 | RCT STAGE NATIONAUX |
| 70631800 | 8 | RCT AUTRE STAGE FORM |
| 70632000 | 9 | RCT PARTICIPA COLLOQ |
| 70633000 | 10 | RCT CENTRE DE FORMAT |
| 70670000 | 11 | CTRAT RECH TIERS PUB |
| 70840000 | 12 | MISE DISPO PERS FACT |
| 70850000 | 13 | PORTS&FRAIS FACT CLT |
| 74180000 | 14 | AUT SUBV FONCTIONMNT |
| 74881100 | 15 | CO FINANCEMENT BDI |
| 74881200 | 16 | ALLOC RECH NON CNRS |
| 74888000 | 17 | AUTRES SUBV DIVERSES |
| 75110000 | 18 | RED CONCES-BREV-LICE |
| 75180000 | 19 | AUTRES DTS&VAL SIMIL |
| 75210000 | 20 | LOYERS |
| 75220000 | 21 | REMBOURSEMENT CHARGE |
| 70880000 | 22 | AUTRES PROD ACT ANNE |
| 76240000 | 23 | REVENUS DES PRETS |
| 27438000 | 24 | PRET MOBILITE RELOC |
| 27450000 | 25 | PRET EN CAPITAL CAES |
| 27460000 | 26 | PRET STE CONSTRUCT° |
| 27480000 | 27 | AUTRES PRETS |

| Compte général | Groupe d'imputation article | Libellé Groupe d'imputation article |
|---|---|---|
| 13120000 | 28 | SUBV EQUIPT REGION |
| 16740000 | 29 | AVANCE ETAT&COLL PUB |
| 75770000 | 30 | PROD. SPEC MDT GESTI |
| 75160000 | 32 | DROIT AUTEUR & REPRO |
| 75840000 | 33 | FRAIS POURSUI/CONTEN |
| 16550000 | 34 | CAUTIONNEMENTS |
| 70620000 | 35 | PROD ACTIV FILLIALE |
| 13130000 | 36 | Subv Equipmt DPT |
| 13140000 | 37 | Subv Eqt Communes |
| 13150000 | 38 | Subv Eqt Autres coll |
| 13160000 | 39 | Subv Eqt UE |
| 13170000 | 40 | Subv Eqt Autres orga |
| 13171000 | 41 | Subv Eqt pers morale |
| 13180000 | 42 | Subv Eqt taxe appren |
| 13114000 | 43 | Subv Eqt Etat Autres |
| 74887000 | 44 | Subv exploit Recher |
| 10350000 | 45 | Dons&legs en capital |
| 74600000 | 46 | Dons&legs fonctionne |
| 27438100 | 47 | Prêts sociaux |
| 13172000 | 48 | DGG investissement |
| 74886000 | 49 | DGG fonctionnement |
| 10221100 | 50 | Dotation Etat renouv |
| 13114100 | 51 | S.Etat IA - Invest |
| 74181000 | 52 | S.Etat IA - Fonction |
| 70671000 | 53 | CTRAT RECH TIER PRIV |
| 10111100 | 54 | Fin actifs-Etat |
| 10112000 | 55 | Fin act-pl prop Etat |

| Compte général | Groupe d'imputation article | Libellé Groupe d'imputation article |
|---|---|---|
| 10113100 | 56 | Fin aut actifs-etat |
| 13151000 | 57 | Fin actifs-DGG |
| 10113200 | 58 | Fin aut act-ANR-IA |
| 10113800 | 59 | Fin aut act-Aut Org |
| 13173000 | 60 | Fi Non Rat Dons Legs |
| 10413307 | 61 | FI IA PART CAPIT.STE |
| 75820000 | 99 | FACTURATION INTERNE |

***Etape 2:*** Ensuite, il faut choisir un article qui porte ce groupe d'imputation article. Pour ce faire, il est possible l'utiliser l'état qui liste les articles et les principales informations associées (identification, groupe d'imputation d'articles, compte général, compte budgétaire, organisation commerciale…).

*Liste des articles au niveau des DR (org. commerciales)*

Menu | Retour | Interrompre | Système

**Liste des articles au niveau des DR (org. commerciales)**

| Article | Désignation article | Grp imput. | Groupe imputation article | GAr | Groupe article | OrgCm | Organisation co... | Cpte général | Dés |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3000014 | Stage des centres de formations | 10 | RCT CENTRE DE FORMAT | 06 | Org. Stages & format | 0009 | Services centraux | 70633000 | RE |
| 3000058 | Contrat (prestation matérielle) avec CP | 11 | CONTRATS RECHERCHE | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 70670000 | CO |
| 3000067 | Contrat (prestation matérielle) sans CP | 11 | CONTRATS RECHERCHE | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 70670000 | CO |
| 3000084 | Contrat (prestation immatérielle) avecCP | 11 | CONTRATS RECHERCHE | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 70670000 | CO |
| 3000089 | Contrat (prestation immatérielle) sansCP | 11 | CONTRATS RECHERCHE | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 70670000 | CO |
| 3000087 | Contrat de mise à disposition de personn | 12 | MISE DISPO PERS FACT | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 70840000 | MIS |
| 3000092 | Contrat de mise à disposition de personn | 12 | MISE DISPO PERS FACT | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 70840000 | MIS |
| 3000031 | Frais de port | 13 | PORTS&FRAIS FACT CLT | 20 | Autres | 0009 | Services centraux | 70850000 | POI |
| 3000032 | Frais d'emballage | 13 | PORTS&FRAIS FACT CLT | 20 | Autres | 0009 | Services centraux | 70850000 | POI |
| 3000033 | Frais d'assurance | 13 | PORTS&FRAIS FACT CLT | 20 | Autres | 0009 | Services centraux | 70850000 | POI |
| 3000034 | Frais de douane, de transit | 13 | PORTS&FRAIS FACT CLT | 20 | Autres | 0009 | Services centraux | 70850000 | POI |
| 3000213 | Frais de port (sans TVA) | 13 | PORTS&FRAIS FACT CLT | 20 | Autres | 0009 | Services centraux | 70850000 | POI |
| 3000070 | ETAT, Subvention fonctionnement matériel | 14 | AUT SUBV FONCTIONMNT | 17 | Subventions | 0009 | Services centraux | 74180000 | AU |
| 3000059 | Contrat de cofinancement B.D.I avec CP | 15 | CO FINANCEMENT BDI | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 74881100 | CO |
| 3000068 | Contrat de cofinancement B.D.I sans CP | 15 | CO FINANCEMENT BDI | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 74881100 | CO |
| 3000085 | Contrat équipe-conseil Unités de Service | 15 | CO FINANCEMENT BDI | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 74881100 | CO |
| 3000090 | Contrat équipe-conseil Unités de Service | 15 | CO FINANCEMENT BDI | 18 | Contrats | 0009 | Services centraux | 74881100 | CO |



Pour en savoir un peu plus sur la liste des articles, il faut se référer au §3.3.4 Liste des articles du Manuel Utilisateur Recettes Tome 1A Référentiels

Ci-après, un extrait des articles non tarifés présents dans BFC avec notamment le lien groupe d'imputation article/compte général.

| ARTICLES | CATEGORIE D' ARTICLES | CLASSE FISCALE ARTICLE | COMPTE COMPTABLE | LIBELLE DU COMPTE COMPTABLE | GROUPE D'IMPUTATION ARTICLE |
|---|---|---|---|---|---|
| ARTICLES NON TARIFES - recettes ponctuelles | | | | | |
| Travaux d'analyse Unités de Service | | | 70611000 | PRESTATIONS ET PRODUITS DES UNITES DE SERVICE | 4 |
| Travaux d'analyse autres unités | | | 70612000 | PRESTATIONS ET PRODUITS DES AUTRES UNITES | 5 |
| Utilisation d'équipement scientifiques | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Location de chambres d'hotes | | | 75210000 | LOYER | 20 |
| Stage CNRS formation | | | 70631100 | RECETTES PROVENANT DE FRAIS DE PARTICIPATION A DES STAGES CNRS FORMATION | 6 |
| Stage Nationaux | | | 70631200 | RECETTES PROVENANT DE FRAIS DE PARTICIPATION A DES STAGES NATIONAUX | 7 |
| Autres stages de formation | | | 70631800 | RECETTES PROVENANT DE FRAIS DE PARTICIPATION AUTRES STAGES FORMATION | 8 |
| Stage des centres de formations | PRESTATIONS MATERIELLES AVEC CONTRE PARTIE | 1 | 70633000 | RECETTES PROVENANT DE FRAIS DE PARTICIPATION A DES CENTRES DE FORMATION | 10 |
| Droits d'inscription colloques et droits annexes | | | 70632000 | RECETTES PROVENANT DE FRAIS DE PARTICIPATION A DES COLLOQUES | 9 |
| Location de salles | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Photocopies | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Prestations des filiales avec contre partie | | | 70620000 | PRODUIT DE L'ACTIVITE DES FILIALES | 35 |
| Prêt en capital au comité d'action et d'entraide sociale avec contre partie | | | 27450000 | PRÊT EN CAPITAL AU COMITE D'ACTION ET D'ENTRAIDE SOCIALE | 25 |

Gestion des articles
- Créer article
- Modifier article
- Afficher article

ADV: org. comm. 1 / ADV: org. comm. 2

Article 11 Vente de cartes postales
Org.comm. 0009 Services centraux
CanalDist 01 Recettes

Clés de regroupement
Groupe d'articles 00
Grpe imputation art. 22

| ARTICLES | CATEGORIE D' ARTICLES | CLASSE FISCALE ARTICLE | COMPTE COMPTABLE | LIBELLE DU COMPTE COMPTABLE | GROUPE D'IMPUTATION ARTICLE |
|---|---|---|---|---|---|
| Prêt aux sociétés de construction avec contre partie | | | 27460000 | PRÊT AUX SOCIETES DE CONSTRUCTION | 26 |
| Autres prêts avec contre partie | | | 27480000 | AUTRES PRETS | 27 |
| Droits d'auteur et de reproduction | | | 75160000 | DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION | 32 |
| Cantine | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Régul.Ex Ant Prest.mat avec CP (REGUL1) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT* EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Droits d'auteur et de reproduction | | | 75160000 | DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION | 32 |
| Loyer, concession de logement | | | 75210000 | LOYER | 20 |
| Loyers, charges, régularisation de charges | | | 75220000 | REMBOURSEMENTS DE CHARGES | 21 |
| Prêt en capital au personnel | | | 27438000 | PRETS A LA MOBILITE - RELOCALISATION DU CNRS | 24 |
| Prêt en intêret | | | 76240000 | REVENUS DES PRETS | 23 |
| Prêt en capital au comité d'action et d'entraide sociale sans contre partie | | | 27450000 | PRÊT EN CAPITAL AU COMITE D'ACTION ET D'ENTRAIDE SOCIALE | 25 |
| Prêt aux sociétés de construction sans contre partie | | | 27460000 | PRÊT AUX SOCIETES DE CONSTRUCTION | 26 |
| Autres prêts sans contre partie | PRESTATIONS MATERIELLES SANS CONTRE PARTIE | 2 | 27480000 | AUTRES PRETS | 27 |
| Frais de port | | | 70850000 | PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES AUX CLIENTS | 13 |
| Frais d'emballage | | | 70850000 | PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES AUX CLIENTS | 13 |
| Frais d'assurance | | | 70850000 | PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES AUX CLIENTS | 13 |

| ARTICLES | CATEGORIE D' ARTICLES | CLASSE FISCALE ARTICLE | COMPTE COMPTABLE | LIBELLE DU COMPTE COMPTABLE | GROUPE D'IMPUTATION ARTICLE |
|---|---|---|---|---|---|
| Frais de douane, de transit | | | 70850000 | PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES AUX CLIENTS | 13 |
| Prestations des filiales sans contre partie | | | 70620000 | PRODUIT DE L'ACTIVITE DES FILIALES | 35 |
| Cautionnement | | | 16550000 | CAUTIONNEMENT | 34 |
| Facturation interne | | | 75820000 | FACTURATION INTERNE | 99 |
| Régul.Ex Ant Prest.mat sans CP (REGUL2) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT° EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Prestations des filiales à tx réduit | PRESTATIONS MATERIELLES A TAUX REDUIT | 3 | 70620000 | PRODUIT DE L'ACTIVITE DES FILIALES | 35 |
| Cantine à taux réduit | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Régul.Ex Ant Prest.mat taux red (REGUL3) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT° EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Travaux d'analyse Unités de Service | PRESTATIONS IMMATERIELLES AVEC CONTRE PARTIE | 4 | 70611000 | PRESTATIONS ET PRODUITS DES UNITES DE SERVICE | 4 |
| Travaux d'analyse autres unités | | | 70612000 | PRESTATIONS ET PRODUITS DES AUTRES UNITES | 5 |
| Droits d'auteur et de reproduction | | | 75160000 | DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION | 32 |
| Droit d'accès à des bases de données | | | 75180000 | AUTRES DROITS ET VALEURS SIMILAIRES | 19 |
| Prestations intellectuelles (études, expertise, conseil) | | | 70500000 | ETUDES | 3 |
| Régul.Ex Ant Prest.immat avec CP (REGUL4) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT° EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Publications scientifiques | | | 70110000 | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT° EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Produits audiovisuels Unités de Service | | | 70611000 | PRESTATIONS ET PRODUITS DES UNITES DE SERVICE | 4 |

| ARTICLES | CATEGORIE D' ARTICLES | CLASSE FISCALE ARTICLE | COMPTE COMPTABLE | LIBELLE DU COMPTE COMPTABLE | GROUPE D'IMPUTATION ARTICLE |
|---|---|---|---|---|---|
| Produits audiovisuels autres unités | BIENS CLASSIQUES | 6 | 70612000 | PRESTATIONS ET PRODUITS DES AUTRES UNITES | 5 |
| Affiches et cartes postales | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Logiciels divers | | | 75180000 | AUTRES DROITS ET VALEURS SIMILAIRES | 19 |
| Documentations administratives | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Vente de produits divers | | | 70880000 | AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES | 22 |
| Régul.Ex Ant Biens classique (REGUL6) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT* EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Droits d'auteur et de reproduction | PRESTATIONS IMMATERIELLES SANS CONTRE PARTIE | 5 | 75160000 | DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION | 32 |
| Frais de poursuites et de contentieux | | | 75840000 | FRAIS DE POURSUITE ET DE CONTENTIEUX | 33 |
| Régul.Ex Ant Prest. Mat sans CP (REGUL5) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT* EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Publications scientifiques soumises à la REOL | OUVRAGES DE LIBRAIRIE + AUTRES BIENS A TAUX REDUIT | 7 | 70120000 | VENTES OUVRAGES ET PUBLICATIONS SOUMIS A LA R.E.O.L | 2 |
| Régul.Ex Ant Ouv & Autres Biens Tx red (REGUL7) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT* EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Publication de presse | PUBLICATION DE PRESSE | 8 | 70110000 | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT* EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| Publication de presse soumise à la REOL | | | 70120000 | VENTES OUVRAGES ET PUBLICATIONS SOUMIS A LA R.E.O.L | 2 |
| Régul.Ex Ant Publicat. Presse (REGUL8) | | | N/A | VENTES DE PDTS FINIS OUVRAGES ET PUBLICAT* EXONERES DE R.E.O.L | 1 |
| **ARTICLES NON TARIFES - recettes sur contrats et subventions** | | | | | |
| Contrat (prestation matérielle) avec contre partie | | | 70670000 | Contrats de recherche | 11 |

| ARTICLES | CATEGORIE D' ARTICLES | CLASSE FISCALE ARTICLE | COMPTE COMPTABLE | LIBELLE DU COMPTE COMPTABLE | GROUPE D'IMPUTATION ARTICLE |
|---|---|---|---|---|---|
| Contrat de cofinancement B.D.I avec contre partie | PRESTATIONS MATERIELLES AVEC CONTRE PARTIE | 1 | 74881100 | Co Financement des bourses docteurs ingénieurs | 15 |
| Contrat de cofinancement allocataires autres que CNRS avec contre partie | | | 74881200 | Allocataires de recherche | 16 |
| Contrat de coprod d'œuvre audiovisuelle Unités de Service avec contre partie | | | 70611000 | Prestations et produits des Unités de Service | 4 |
| Contrat de coprod d'œuvre audiovisuelle autres unités | | | 70612000 | Prestations et produits des Autres Unités | 5 |
| Subventions colloques avec contre partie | | | 70632000 | Recettes provenant de frais de participation à des colloques | 9 |
| Convention de mise à dispo de matériel avec contre partie | | | 70880000 | Autres produits d'activités annexes | 22 |
| Participations d'organismes divers avec contre partie | | | 74888000 | AUTRES SUBVENTIONS DIVERSES | 17 |
| Convention de gestion dans le cadre d'UMR avec contre partie | | | 75770000 | Produits spécifiques mandat de gestion | 30 |
| Contrat (prestation matérielle) sans contre partie | | | 70670000 | Contrats de recherche | 11 |
| Contrat de cofinancement B.D.I sans contre partie | | | 74881100 | Co Financement des bourses docteurs ingénieurs | 15 |
| Contrat de cofinancement allocataires autres que CNRS sans contre partie | | | 74881200 | Allocataires de recherche | 16 |
| ETAT , Subvention fonctionnement matérielles sans contre partie | | | 74180000 | Autres Subvention de fonctionnement | 14 |

| ARTICLES | CATEGORIE D' ARTICLES | CLASSE FISCALE ARTICLE | COMPTE COMPTABLE | LIBELLE DU COMPTE COMPTABLE | GROUPE D'IMPUTATION ARTICLE |
|---|---|---|---|---|---|
| Participations d'organismes divers sans contre partie | PRESTATIONS MATERIELLES SANS CONTRE PARTIE | 2 | 74888000 | AUTRES SUBVENTIONS DIVERSES | 17 |
| Subventions colloques sans contre partie | | | 70632000 | Recettes provenant de frais de participation à des colloques | 9 |
| Subvention équipement Régions | | | 13120000 | Régions | 28 |
| Subvention équipement Département | | | 13130000 | Département | 36 |
| Subvention Communes | | | 13140000 | Communes et Grpts de communes | 37 |
| Subvention équipement Autres collectivit | | | 13150000 | Autres collectivités et Ets Publics | 38 |
| Subvention équipement UE | | | 13160000 | Union Européenne | 39 |
| Subvention équipement Autres organismes | | | 13170000 | Autres organismes publics | 40 |
| Subvention équipement personnes morales | | | 13171000 | Pers Morales privées | 41 |
| Subvention équipement taxe apprentissage | | | 13180000 | Taxe d'apprentissage | 42 |
| Subvention équipement ETAT autres | | | 13114000 | Etat Autres subventions | 43 |
| Autre subven exploit liée à la recherche | | | 74887000 | exploitation liées à l'activité de recherche | 44 |
| Convention de mise à dispo de matériel sans contre partie | | | 70880000 | Autres produits d'activités annexes | 22 |
| Aide remboursable OSEO ANVAR | | | 16740000 | Avances de l'Etat et des collectivités publiques | 29 |
| Convention de gestion dans le cadre d'UMR sans contre partie | | | 75770000 | Produits spécifiques mandat de gestion | 30 |
| Contrat (prestation immatérielle) avec contre partie | | 4 | 70670000 | Contrats de recherche | 11 |

| ARTICLES | CATEGORIE D' ARTICLES | CLASSE FISCALE ARTICLE | COMPTE COMPTABLE | LIBELLE DU COMPTE COMPTABLE | GROUPE D'IMPUTATION ARTICLE |
|---|---|---|---|---|---|
| Contrat équipe-conseil Unités de Service avec contre partie | PRESTATIONS IMMATERIELLES AVEC CONTRE PARTIE | 4 | 74881100 | Co Financement des bourses docteurs ingénieurs | 15 |
| Contrat équipe-conseil autres unités avec contre partie | | | 74881200 | Allocataires de recherche | 16 |
| Contrat de mise à disposition de personnel avec contre partie | | | 70840000 | Mise à disposition de personnel facturée | 12 |
| Contrat de licence | | | 75110000 | RED, pour concessions, brevets, licences, marques, et procédés, DTS, et valeurs SIM | 18 |
| Contrat (prestation immatérielle) sans contre partie | PRESTATIONS IMMATERIELLES SANS CONTRE PARTIE | 5 | 70670000 | Contrats de recherche | 11 |
| Contrat équipe-conseil Unités de Service sans contre partie | | | 74881100 | Co Financement des bourses docteurs ingénieurs | 15 |
| Contrat équipe-conseil autres unités sans contre partie | | | 74881200 | Allocataires de recherche | 16 |
| Contrat de mise à disposition de personnel sans contre partie | | | 70840000 | Mise à disposition de personnel facturée | 12 |
| **EXEMPLES ARTICLES TARIFES TYPE 1 et TYPE 2** | | | | | |
| Location de chambres d'hotes | même schéma que pour les articles non tarifés | | | | |
| Travaux d'analyse Unités de Service | même schéma que pour les articles non tarifés | | | | |
| Utilisation d'équipement scientifiques | même schéma que pour les articles non tarifés | | | | |
| Vente de produits divers | même schéma que pour les articles non tarifés | | | | |

# Annexe 3 – Maquettes factures client

## A3.1 - Facture client




**FACTURE**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

| **Expéditeur** | **Destinataire** |
|---|---|
| CNRS DELEGATION Provence<br>31 Chemin Joseph Aiguier<br>Bâtiment PH<br><br>13402 MARSEILLE CEDEX 20<br>France<br>TEL : 04 91 16 40 00<br>Fax : 04 91 77 93 04<br>LABO PRESTATAIRE : MADIREL | FREESCALE Freescale semiconductor<br>2700 York Road<br>po-box 60232<br>28260-0232 CHARLOTTE<br>Etats-Unis<br><br>N° TVA intracommunautaire : |

| **Références à rappeler** | **Adresse de livraison** |
|---|---|
| Identifiant labo : UMR6121 / 0403<br>Date commande ou contrat : 12/18/2005<br>Réf cde ou contrat client : SPS Y2000/EQT0002<br>Réf cde ou contrat CNRS : 7<br>**Numéro de facture : 90000014**<br>Date : 07/21/2006<br>N° de client : 3001150 | FREESCALE Freescale semiconductor<br>2700 York Road<br>po-box 60232<br>28260-0232 CHARLOTTE<br>Etats-Unis |

| *Référence article* | *libellé article/contrat* | *Quantité* | *P.U HT* | *Taux remise* | *Prix H.T* |
|---|---|---|---|---|---|
| 3000002 | Utilisat TEM du 01/01/06 au 31/03/06 | 1 | 385.00 | | 385.00 |
| | | | | TOTAL HT | 385.00 |
| | | | | tva 19.60 % = | 75.46 |
| | | | | TOTAL TTC (USD) | 460.46 |

Pour obtenir les renseignements relatifs au fondement de la créance, il convient de s'adresser au service financier et comptable de la délégation Provence
Des délais de paiement peuvent être sollicités auprès de l'Agent Comptable Secondaire de la délégation Provence.

Toute contestation relative au bien fondé de la créance doit être formulée devant la juridiction compétente en fonction de la nature de la créance, soit dans le délai de deux mois suivant la date de la présente facture devant la juridiction de l'ordre administratif, soit dans le délai de droit commun devant la juridiction de l'ordre judiciaire.
Le CNRS ne pratique pas l'escompte.
Le CNRS est assujetti à la TVA sur les débits.
Règlement à effectuer 45 jours à compter de la date de réception de la facture par chèque ou virement à l'ordre de l'Agent comptable Secondaire du CNRS.
Délégation Provence sur le compte ouvert à TRESOR PUBLIC
N° 1007113000 00001005445 05 / N° IBAN FR7610071130000000100544505
Organisme CNRS / SIREN 180089013 / Code APE 731Z / TVA intracommunautaire FR40180089013
En cas de livraison intracommunautaire, exonération de TVA art 262 ter I CGI.

Signature

Page : 1 / 1

Le libellé article/contrat est issu de la désignation de l'article sur chaque poste de la commande client. Pour mémoire, cette désignation est modifiable afin d'améliorer la communication vers le client (cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome 1B – BFC-MUT-REC-Tome1B)

## A3.2 - Facture loyer




**FACTURE LOYER du 01.07.2006 au 31.07.2006**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

| **Expéditeur** | **Destinataire** |
|---|---|
| CNRS DELEGATION Alsace<br>23 Rue du Loess<br><br>BP 20<br>67037 STRASBOURG CEDEX 2<br>France<br>TEL : 03 88 10 63 01<br>Fax : 03 88 10 60 95<br>LABO PRESTATAIRE : DR10 | ABDELI KAHINA-SARAH<br>20 Rue de la Bienfaisance<br><br>75008 Paris<br>France<br><br>N° TVA intracommunautaire : |

| **Références à rappeler** | **Adresse de livraison** |
|---|---|
| Identifiant labo : MOY1000 / 0010<br>Date commande ou contrat : 01.07.2006<br>Réf cde ou contrat client : Appartement II B<br>Réf cde ou contrat CNRS : 2<br>**Numéro de facture : 90000007**<br>Date : 20.07.2006<br>N° de client : 1000000 | ABDELI KAHINA-SARAH<br>20 Rue de la Bienfaisance<br><br>75008 Paris<br>France |

| *Référence article* | *libellé article/contrat* | *Quantité* | *P.U HT* | *Taux remise* | *Prix H.T* |
|---|---|---|---|---|---|
| 3000026 | Loyer, concession de logement | 1 | 259,60 | | 259,60 |
| 3000030 | Loyers, charges, regularisation de charg | 1 | 72,00 | | 72,00 |
| | | | | TOTAL HT | 331,60 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 331,60 |

Pour obtenir les renseignements relatifs au fondement de la créance, il convient de s'adresser au service financier et comptable de la délégation Alsace
Des délais de paiement peuvent être sollicités auprès de l'Agent Comptable Secondaire de la délégation Alsace.

Toute contestation relative au bien fondé de la créance doit être formulée devant la juridiction compétente en fonction de la nature de la créance, soit dans le délai de deux mois suivant la date de la présente facture devant la juridiction de l'ordre administratif, soit dans le délai de droit commun devant la juridiction de l'ordre judiciaire.
Le CNRS ne pratique pas l'escompte.
Le CNRS est assujetti à la TVA sur les débits.
Règlement à effectuer 45 jours à compter de la date de réception de la facture par chèque ou virement à l'ordre de l'Agent comptable Secondaire du CNRS.
Délégation Alsace sur le compte ouvert à TRESOR PUBLIC
N° 1007167000 00001006058 56 / N° IBAN FR7610071670000000100605856
Organisme CNRS / SIREN 180089013 / Code APE 731Z / TVA intracommunautaire FR40180089013
En cas de livraison intracommunautaire, exonération de TVA art 262 ter I CGI.

Signature

Page : 1 / 1

Le libellé article/contrat est issu de la désignation de l'article sur chaque poste de la commande client. Pour mémoire, cette désignation est modifiable afin d'améliorer la communication vers le client (cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome 1B – BFC-MUT-REC-Tome1B)

## A3.3 - Facture contrat et subvention




**FACTURE**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

| Expéditeur | Destinataire |
|---|---|
| CNRS DELEGATION Provence<br>31 Chemin Joseph Aiguier<br>Bâtiment PH<br><br>13402 MARSEILLE CEDEX 20<br>France<br>TEL : 04 91 16 40 00<br>Fax : 04 91 77 93 04<br>LABO PRESTATAIRE : MADIREL | Ministere de l'Education Nationale de l'Enseignement Superieur<br>1 Rue Descartes<br>Pinsons<br>75231 PARIS CEDEX 05<br>France<br><br>N° TVA intracommunautaire : FR09222555000 |

| Références à rappeler | Adresse de livraison |
|---|---|
| Identifiant labo : UMR6121 / 0403<br>Date commande ou contrat : 01.01.2006<br>Réf cde ou contrat client : D cision 06 5 255<br>Réf cde ou contrat CNRS : 30000030<br>**Numéro de facture : 120000024**<br>Date : 11.10.2006<br>N° de client : 3001158 | Ministere de l'Education Nationale de l'Enseignement Superieur<br>1 Rue Descartes<br>Pinsons<br>75231 PARIS CEDEX 05<br>France |

| *Référence article* | *libellé article/contrat* | *Quantité* | *P.U HT* | *Taux remise* | *Prix H.T* |
|---|---|---|---|---|---|
| 3000062 | Auto assemblage dirig e nanoparticule<br>Rapport financ.&Scient - Fact. Partielle | 1 | 50.000,00 | | 50.000,00 |
| | | | | TOTAL HT | 50.000,00 |
| | | | | tva 19,60 % = | 9.800,00 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 59.800,00 |

Pour obtenir les renseignements relatifs au fondement de la créance, il convient de s'adresser au service financier et comptable de la délégation Provence
Des délais de paiement peuvent être sollicités auprès de l'Agent Comptable Secondaire de la délégation Provence.

Toute contestation relative au bien fondé de la créance doit être formulée devant la juridiction compétente en fonction de la nature de la créance, soit dans le délai de deux mois suivant la date de la présente facture devant la juridiction de l'ordre administratif, soit dans le délai de droit commun devant la juridiction de l'ordre judiciaire.
Le CNRS ne pratique pas l'escompte.
Le CNRS est assujetti à la TVA sur les débits.
Règlement à effectuer 45 jours à compter de la date de réception de la facture par chèque ou virement à l'ordre de l'Agent comptable Secondaire du CNRS.
Délégation Provence sur le compte ouvert à TRESOR PUBLIC
N° 1007113000 00001005445 05 / N° IBAN FR7610071130000000100544505
Organisme CNRS / SIREN 180089013 / Code APE 731Z / TVA intracommunautaire FR40180089013
En cas de livraison intracommunautaire, exonération de TVA art 262 ter I CGI.

Signature

Page : 1 / 1

Le libellé article/contrat est issu :

- pour la 1ère phrase de la zone « désignation du contrat » contenue en en-tête du document commercial « contrats et subventions »,
- pour la 2nde phrase soit de la désignation du jalon contenue dans l'éOTP si c'est un contrat suivi, soit de la désignation de l'échéance du jalon dans le calendrier de facturation SD si c'est un contrat non suivi.

## A3.4 - Facture d'avoir




**FACTURE D'AVOIR**

**Expéditeur**

CNRS DELEGATION Provence
31 Chemin Joseph Aiguier
Bâtiment PH

13402 MARSEILLE CEDEX 20
France
TEL : 04 91 16 40 00
Fax : 04 91 77 93 04
LABO PRESTATAIRE : MADIREL

**Destinataire**

ARC Association pour la recherche
9 Rue Guy Moquet

94803 VILLEJUIF CEDEX
France

N° TVA intracommunautaire : FR40785789454

**Références à rappeler**

Identifiant labo : UMR6121 / 0403
Date commande ou contrat : 10.06.2006
Réf cde ou contrat client : 1234
Réf cde ou contrat CNRS : 8
**Numéro de facture initiale : 90000015**
Date de facture initiale : 24.07.2006
N° de client : 3001151
N° de l'avoir : 150000003
Date de l'avoir : 24.07.2006

**Adresse de livraison**

ARC Association pour la recherche
9 Rue Guy Moquet

94803 VILLEJUIF CEDEX
France

| *Référence article* | *libellé article/contrat* | *Quantité* | *P.U HT* | *Taux remise* | *Prix H.T* |
|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Publication scient. vendue par numero | 2 | 28,40 | | 56,80 |
| 3000004 | Frais de port | 1 | 10,28 | | 10,28 |
| | | | | TOTAL HT | 67,08 |
| | | | | tva 5,50 % = | 3,12 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 70,20 |

Pour obtenir les renseignements relatifs au fondement de la créance, il convient de s'adresser au service financier et comptable de la délégation Provence

Signature

Page : 1 / 1

Le libellé article/contrat est issu de la désignation de l'article sur chaque poste de la demande d'avoir client. Pour mémoire, cette désignation est modifiable afin d'améliorer la communication vers le client (cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome 1B – BFC-MUT-REC-Tome1B)

## A3.5 - Facture d'annulation d'avoir




**FACTURE D'ANNULATION D'AVOIR**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

| **Expéditeur** | **Destinataire** |
|---|---|
| CNRS DELEGATION Provence<br>31 Chemin Joseph Aiguier<br>Bâtiment PH<br><br>13402 MARSEILLE CEDEX 20<br>France<br>TEL : 04 91 16 40 00<br>Fax : 04 91 77 93 04<br>LABO PRESTATAIRE : MADIREL | ARC Association pour la recherche<br>9 Rue Guy Moquet<br><br>94803 VILLEJUIF CEDEX<br>France<br><br>N° TVA intracommunautaire : FR40785789454 |

| **Références à rappeler** | **Adresse de livraison** |
|---|---|
| Identifiant labo : UMR6121 / 0403<br>Date commande ou contrat : 10.06.2006<br>Réf cde ou contrat client : 1234<br>Réf cde ou contrat CNRS : 8<br>**Numéro de facture / avoir : 90000015 / 150000003**<br>Date de facture / avoir : 24.07.2006 / 24.07.2006<br>N° de client : 3001151<br>N° de l'annulation d'avoir : 160000001<br>Date de l'annulation d'avoir : 24.07.2006 | ARC Association pour la recherche<br>9 Rue Guy Moquet<br><br>94803 VILLEJUIF CEDEX<br>France |

| *Référence article* | *libellé article/contrat* | *Quantité* | *P.U HT* | *Taux remise* | *Prix H.T* |
|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Publication scient. vendue par numero | 1 | 28,40 | | 28,40 |
| 3000004 | Frais de port | 1 | 2,28 | | 2,28 |
| | | | | TOTAL HT | 30,68 |
| | | | | tva 5,50 % = | 1,56 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 32,24 |

Pour obtenir les renseignements relatifs au fondement de la créance, il convient de s'adresser au service financier et comptable de la délégation Provence
Toute contestation relative au bien fondé de la créance doit être formulée devant la juridiction compétente en fonction de la nature de la créance, soit dans le délai de deux mois suivant la date de la présente facture devant la juridiction de l'ordre administratif, soit dans le délai de droit commun devant la juridiction de l'ordre judiciaire.
Le CNRS ne pratique pas l'escompte.
Le CNRS est assujetti à la TVA sur les débits.
Règlement à effectuer 45 jours à compter de la date de réception de la facture par chèque ou virement à l'ordre de l'Agent comptable Secondaire du CNRS.
Délégation Provence sur le compte ouvert à TRESOR PUBLIC
N° 1007113000 00001005445 05 / N° IBAN FR7610071130000000100544505
Organisme CNRS / SIREN 180089013 / Code APE 731Z / TVA intracommunautaire FR40180089013
En cas de livraison intracommunautaire, exonération de TVA art 262 ter I CGI.

Signature

Page : 1 / 1

Le libellé article/contrat est issu de la désignation de l'article sur chaque poste de la demande d'annulation d'avoir client. Pour mémoire, cette désignation est modifiable afin d'améliorer la communication vers le client (cf. Manuel d'utilisation Recettes Tome 1B – BFC-MUT-REC-Tome1B)

## A3.6 - Facture de demande d'avance sur convention

CNRS CENTRE NATIONAL DE LA RECHERCHE SCIENTIFIQUE

**FACTURE DE DEMANDE D'AVANCE SUR CONVENTION**

*Pour valoir titre exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique*

**Expéditeur**

CNRS DELEGATION Provence
31 Chemin Joseph Aiguier
Bâtiment PH

13402 MARSEILLE CEDEX 20
France
TEL : 04 91 16 40 00
Fax : 04 91 77 93 04
LABO PRESTATAIRE : MADIREL

**Destinataire**

REGION BRETAGNE
283 AV DU GENERAL PATTON BP 3166

35031 RENNES CEDEX
France

N° TVA intracommunautaire : FR40233500016

**Références à rappeler**

Identifiant labo : UMR6121 / 0403
Date commande ou contrat : 25.05.2006
Réf cde ou contrat client : 01008869
Réf cde ou contrat CNRS : 30000003
**Numéro de facture de demande d'avance : 90000001**
Date : 11.07.2006
N° de client : 3000262

**Adresse de livraison**

REGION BRETAGNE
283 AV DU GENERAL PATTON BP 3166

35031 RENNES CEDEX
France

| Référence article | libellé article/contrat | Quantité | P.U HT | Taux remise | Prix H.T |
|---|---|---|---|---|---|
| 3000021 | Trioxaquines nvlles molecules antipalud. Avance a la signature | 1 | 3.040,00 | | 3.040,00 |
| 3000020 | Trioxaquines nvlles molecules antipalud. Avance a la signature | 1 | 3.040,00 | | 3.040,00 |
| | | | | TOTAL HT en EUR | 6.080,00 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 6.080,00 |

Pour obtenir les renseignements relatifs au fondement de la créance, il convient de s'adresser au service financier et comptable de la délégation Provence
Des délais de paiement peuvent être sollicités auprès de l'Agent Comptable Secondaire de la délégation Provence.

Toute contestation relative au bien fondé de la créance doit être formulée devant la juridiction compétente en fonction de la nature de la créance, soit dans le délai de deux mois suivant la date de la présente facture devant la juridiction de l'ordre administratif, soit dans le délai de droit commun devant la juridiction de l'ordre judiciaire.
Le CNRS ne pratique pas l'escompte.
Le CNRS est assujetti à la TVA sur les débits.
Règlement à effectuer 45 jours à compter de la date de réception de la facture par chèque ou virement à l'ordre de l'Agent comptable Secondaire du CNRS.
Délégation Provence sur le compte ouvert à TRESOR PUBLIC
N° 1007113000 00001005445 05 / N° IBAN FR7610071130000000100544505
Organisme CNRS / SIREN 180089013 / Code APE 731Z / TVA intracommunautaire FR40180089013
En cas de livraison intracommunautaire, exonération de TVA art 262 ter I CGI.

Signature

Page : 1 / 1

Le libellé article/contrat est issu :

- pour la 1ère phrase de la zone « désignation du contrat » contenue en en-tête du document commercial « contrats et subventions »,
- pour la 2nde phrase soit de la désignation du jalon contenue dans l'éOTP si c'est un contrat suivi, soit de la désignation de l'échéance du jalon dans le calendrier de facturation SD si c'est un contrat non suivi.

## A3.7 - Facture d'avoir exercice antérieur




**FACTURE D'AVOIR**
**(EXERCICE ANTERIEUR)**

**Expéditeur**

CNRS DELEGATION Provence
31 Chemin Joseph Aiguier
Bâtiment PH

13402 MARSEILLE CEDEX 20
France
TEL : 04 91 16 40 00
Fax : 04 91 77 93 04
LABO PRESTATAIRE : MADIREL

**Destinataire**

Air Liquide
4110 Tour laDefense, Espl.Generale

92931 PARIS LA DEFENSE CEDEX
France

N° TVA intracommunautaire : FR40552096281

**Références à rappeler**

Identifiant labo : UMR6121 / 0403
Date commande ou contrat : 08.11.2005
Réf cde ou contrat client : bla bla
Réf cde ou contrat CNRS : 70000020
**Numéro de facture initiale : 90000080**
Date de facture initiale : 10.11.2006
N° de client : 3001159
N° de l'avoir : 150000015
Date de l'avoir : 15.11.2006

**Adresse de livraison**

Air Liquide
4110 Tour laDefense, Espl.Generale

92931 PARIS LA DEFENSE CEDEX
France

| *Référence article* | *libellé article/contrat* | *Quantité* | *P.U HT* | *Taux remise* | *Prix H.T* |
|---|---|---|---|---|---|
| REGUL6 | Journal CNRS septembre 2006 | 1 | 22,40 | | 22,40 |
| | | | | TOTAL HT | 22,40 |
| | | | | tva 19,60 % = | 4,39 |
| | | | | TOTAL TTC (EUR) | 26,79 |

Pour obtenir les renseignements relatifs au fondement de la créance, il convient de s'adresser au service financier et comptable de la délégation Provence

Signature

Page : 1 / 1

# Annexe 4 – Modification d'une recette après prise en charge et avant encaissement – exercice en cours

## I - CORRECTION D'UNE ERREUR DE LIQUIDATION

**Le cas présenté ci-dessous concerne une annulation totale de la recette mais il est transposable à une annulation partielle.**

Facture client de 1000 € HT

Débit 41100000 1 196

Crédit 44570000 196

Crédit 70611000 1 000

| | Les différentes étapes | Type de pièce | Adresse BUDGETAIRE & ANALYTIQUE |
|---|---|---|---|
| **DIMINUTION TOTALE de LA RECETTE** | **1/** On saisit obligatoirement un document de vente : **"demande d'avoir"** en référence à une facture.<br>=> On recopie toutes les lignes de la facture initiale sans modifier les montants.<br>=> Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. | N/A | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |
| | **2/**On saisit obligatoirement un document de facturation : **"avoir client"** en référence à la demande d'avoir. | N/A | N/A |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **3/**La validation de "l'avoir client" entraine une prise en charge automatique :<br>=> une écriture comptable<br>Débit 70611000 1 000<br>Débit 44570000 196<br>Crédit 41100000 1196<br>=> une diminution de recette au budget et en compta analytique<br><br>L'avoir et la facture initiale sont rapprochés automatiquement | DG - Avoir client<br><br>AB - Ecriture de rapprochement | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |
| | **4/** Impression de l'avoir client | N/A | N/A |

## II - CORRECTION D'UNE ERREUR D'IMPUTATION COMPTABLE, ANALYTIQUE, BUDGETAIRE

### PAS D'IMPACT SUR LE CLIENT

**Le cas présenté ci-dessous concerne une annulation totale de la recette mais il est transposable à une annulation partielle.**

Facture client de 1000 € HT Erreur sur la division par ex

Débit 41100000 1 196

Crédit 44570000 196

Crédit 70611000 1 000

| | Les différentes étapes | Type de pièce | Adresse BUDGETAIRE & ANALYTIQUE |
|---|---|---|---|
| **ERREUR D'IMPUTATION COMPTABLE, ANALYTIQUE, BUDGETAIRE** | **1/** On saisit obligatoirement un document de vente : **"demande d'avoir"** en référence à une facture.<br>=> On recopie toutes les lignes de la facture initiale sans modifier les montants.<br>=> Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. | N/A | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |
| | **2/**On saisit obligatoirement un document de facturation : **"avoir client"** en référence à la demande d'avoir. | N/A | N/A |
| | **3/**La validation de "l'avoir client" entraine une prise en charge automatique :<br>=> une écriture comptable<br>Débit 70611000 1 000<br>Débit 44570000 196<br>Crédit 41100000 1196<br>=> une diminution de recette au budget et en compta analytique<br><br>L'avoir et la facture initiale sont rapprochés automatiquement | DG - Avoir client<br><br>AB - Ecriture de rapprochement | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **4/** Impression de l'avoir client si besoin de l'envoyer au client | N/A | N/A |
| | **5/** Création d'un nouveau document de vente: "commande" ou "contrat & subv" avec la ou les bonne(s) imputation(s)<br><br>si c'est un contrat, cf .Manuel d'utilisation Contrats – BFC-MUT-CTR § Modification de recettes après prise en charge et § Recettes sur contrat | N/A | N/A |
| | **6/** Saisie du nouveau document de facturation: "facture client" ou "facture sur contrat et subvention" en référence à la commande | N/A | N/A |
| | **7/** La validation de la facture entraine une prise en charge automatique:<br>=> une écriture comptable<br>Débit 70611000 1 000<br>Débit 44570000 196<br>Crédit 41100000 1196 | DR | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |
| | 8/ Rapprochement de l'avoir initial avec la nouvelle facture<br>Le programme automatique ayant rapproché la facture initiale et l'avoir correspondant, il faudra dé-lettrer la facture initiale de l'avoir pour pouvoir ensuite rapprocher manuellement la nouvelle facture de l'avoir.<br>cf. Manuel d'utilisation Comptabilité générale Tome 2A – BFC-MUT-CPT-Tome2A § Rapprochement manuel | AB pour rapprochement | N/A |

# Annexe 5 – Modification d’une recette après prise en charge et après encaissement – exercice en cours

## I - CORRECTION D'UNE ERREUR DE LIQUIDATION

**Le cas présenté ci-dessous concerne une annulation totale de la recette mais il est transposable à une annulation partielle.**

1/ Emission de la facture client de 1000 € HT

Débit 41100000 1 196

Crédit 44570000 196

Crédit 70611000 1 000

2/ Encaissement de la facture client pour 1 196

Débit du 51510000 1 196

Crédit du 41100000 1 196

***L'écriture est rapprochée (lettrée)***

| | **Les différentes étapes** | **Type de pièce** | **Adresse BUGETAIRE & ANALYTIQUE** |
|---|---|---|---|
| **DIMINUTION TOTALE de LA RECETTE** | **1/** On saisit obligatoirement un document de vente : **"demande d'avoir"** en référence à une facture<br>=> On recopie toutes les lignes de la facture initiale sans modifier les montants.<br>=> Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. | N/A | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **2/**On saisit obligatoirement un document de facturation : **"avoir client"** en référence à la demande d'avoir. | N/A | N/A |
| | **3/**La validation de "l'avoir client" entraine une prise en charge automatique :<br>=> une écriture comptable<br>Débit 70611000 1 000<br>Débit 44570000 196<br>Crédit 41100000 1196<br>=> une diminution de recette au budget et en compta analytique<br><br>L'avoir et la facture initiale sont rapprochés automatiquement | DG - Avoir client<br><br>AB - Ecriture de rapprochement | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |
| | **4/** Impression de l'avoir client | N/A | N/A |
| | **5/** Soit :<br>* **1er cas : correction de la prise en charge initiale via une écriture de rapprochement et remboursement au tiers**<br>1. <u>Ecriture de transfert sur le compte collectif divergent '46640001' (saisie directe dans la zone compte collectif du poste Client)</u><br>Débit 41100000 Client 1196<br>Crédit 46640001 Excédent de versement à rembourser ou réimputer 1196<br>cf. chapitre 8 Encaissement<br><br>2. <u>Ecriture de transfert au fournisseur lié (Données Générales/Données de pilotage Zone Fournisseur) via une écriture avec rapprochement et sélection du compte collectif '46640001' :</u><br>Débit 46640001 Excédent de versement à rembourser ou réimputer 1196<br>Crédit 40120000 Fournis. 1196<br>cf. chapitre 8 Encaissement<br>3. <u>Règlement par Cycle de paiement automatique ou paiement manuel (chèque, caisse) :</u><br>Débit 40120000 Fournis. 1196<br>Crédit 51510000 Banque 1196<br>cf. Manuel d'utilisation Dépenses Tome3 – BFC-MUT-DEP-Tome3 § Paiement<br><br>* **2eme cas : régularisation via des liquidations postérieures (nouvelles factures)**<br>Rapprochement lors de l'encaissement client futur des deux prises en charge (l'avoir et la nouvelle facture) avec le montant de l'encaissement, réalisé via la sélection des PNS clients. | =>Type de pièce ZV<br><br>=> Type de pièce ZV<br><br>=> Type de pièce KZ | N/A |

## II - CORRECTION D'UNE ERREUR D'IMPUTATION COMPTABLE, ANALYTIQUE, BUDGETAIRE

**Le cas présenté ci-dessous concerne une annulation totale de la recette mais il est transposable à une annulation partielle.**

Facture client de 1000 € HT Erreur sur la division par ex

Débit 41100000 1 196

Crédit 44570000 196

Crédit 70611000 1 000

2/ Encaissement de la facture client pour 1 196

Débit du 51510000 1 196

Crédit du 41100000 1 196

***L'écriture est rapprochée (lettrée)***

| | Les différentes étapes | Type de pièce | Adresse BUDGETAIRE & ANALYTIQUE |
|---|---|---|---|
| **ERREUR D'IMPUTATION COMPTABLE, ANALYTIQUE, BUDGETAIRE** | **1/** On saisit obligatoirement un document de vente : **"demande d'avoir"** en référence à une facture.=> On recopie toutes les lignes de la facture initiale sans modifier les montants.=> Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. | N/A | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **2/**On saisit obligatoirement un document de facturation : **"avoir client"** en référence à la demande d'avoir. | N/A | N/A |
| | **3/**La validation de "l'avoir client" entraine une prise en charge automatique :<br>=> une écriture comptable<br>Débit 70611000 1 000<br>Débit 44570000 196<br>Crédit 41100000 1196<br>=> une diminution de recette au budget et en compta analytique | DG - Avoir client<br><br>AB - Ecriture de rapprochement | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |
| | **4/** Impression de l'avoir client si besoin de l'envoyer au client | N/A | N/A |
| | **5/** Création d'un nouveau document de vente: "commande" ou "contrat & subv" avec la ou les bonne(s) imputation(s)<br><br>si c'est un contrat, , cf .Manuel d'utilisation Contrats – BFC-MUT-CTR § Modification de recettes après prise en charge et § Recettes sur contrat | N/A | N/A |
| | **6/** Saisie du nouveau document de facturation: "facture client" ou "facture sur contrat et subv" en référence à la commande | N/A | N/A |
| | 7/ La validation de la facture entraine une prise en charge automatique:<br>=> une écriture comptable<br>Débit 70611000 1 000<br>Débit 44570000 196<br>Crédit 41100000 1196 | DR | Automatiquement et systématiquement les écritures analytiques et budgétaires de l'adresse d'origine sont générées. |
| | 7/ Rapprochement manuel de l'avoir initial avec la nouvelle facture<br>cf. Manuel d'utilisation Comptabilité générale Tome 2A – BFC-MUT-CPT-Tome2A § Rapprochement manuel | AB | N/A |

# Annexe 6 – Modification d'une recette après prise en charge et avant encaissement – exercice antérieur

**Le cas présenté ci-dessous concerne une annulation totale de la recette mais il est transposable à une annulation partielle.**

Facture client de 1000 € HT sur l'année N

Débit 41100000 1 196

Crédit 44570000 196

Crédit 70611000 1 000

| | Les différentes étapes | Type de pièce | Adresse BUGETAIRE & ANALYTIQUE |
|---|---|---|---|
| **DIMINUTION TOTALE de LA RECETTE**<br><br>**sur l'EXERCICE SUIVANT**<br><br>**et AVANT encaissement**<br><br>=><br><br>**Il s'agit d'une prise en charge de dépense** | **1/ Création dans BFC**<br>- d'un document de vente particulier "ZRG" à partir de la facture N-1<br>- d'un document de facturation "ZRGA" pro forma. Ce document n'entraîne aucun flux comptable (dans aucune des 3 comptabilités) et permet d'émettre un document de type 'facture d'avoir'.<br>- édition du document de facturation "Avoir de régularisation exercice antérieur"  à transmettre au laboratoire en précisant le code famille à utiliser pour l'enregistrement de la commande prévisionnelle correspondante dans GESLAB<br><br>cf. 7 Modifications de recette après prise en charge | N/A | N/A |
| | **2/Création, dans GESLAB,  d'une commande d'achat :**<br>- de type prévisionnelle<br>- en référence à la commande client (à rappeler dans libelle de la commande Geslab)<br>- sur le code famille correspondant :<br>❖ Pour les recettes initialement imputées dans le compte de résultat (classe 7) :<br>Code famille XD.54 pour le compte 65830000<br>Code famille XD.57 pour le compte 66830000 (compte à utiliser uniquement par la DR de PMA pour les réductions/annulations de produits | N/A | Ecritures budgétaires pour consommation des AE - crédits de la délégation |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | financiers)<br>- Nature de la dépense : « fonctionnement »<br>- Type de dépense : « Achat »<br><br>❖ Pour les recettes initialement imputées dans des comptes de bilan (classe 1) :<br><br>Code famille XD.58 pour être rattachée à un compte général unique 19999999 « compte générique-annulation de recettes sur exercice antérieur » qu'il conviendra de modifier (par compte 10xxxxxx ou 13xxxxxx) lors de la création de la facture fournisseur dans BFC (cf. étape 4).<br>- Nature de la dépense : « immobilisation »<br>- Type de dépense : « immobilisation définitive ».<br><br>Le compte fournisseur à mentionner dans la commande prévisionnelle doit correspondre au client de la facture de recette à réduire ou à annuler.<br><br>Cf. Manuel d'utilisation dépenses Tome2 – BFC-MUT-DEP-Tome2 § La gestion des commandes | | |
| | **3/ Création dans BFC de la facture d'achat**<br><br>- en référence à la commande client (zone référence de la facture)<br>- avec Code de blocage paiement 'B' (Blocage pour paiement) pour bloquer tout règlement avant rapprochement.<br>- Choix d'un code TVA déductible non proratisé.<br><br>La prise en charge génère les écritures comptables suivantes :<br><br>Débit du 65830000 /66830000/ 10xxxxxx ou 13xxxxxx 1 000<br>Débit du 44550000 TVA à décaisser (1) 196<br>Crédit du 40120000 Fournisseurs 1 196<br><br>Afin de faciliter l'identification de ces écritures comptables dans les restitutions BFC ou les restitutions de l'infocentre BFC, il importe de compléter la zone texte de l'écriture comptable de la mention :<br>***annul.ex.antérieur/n° pièce comptable de l'écriture initiale de recette***<br><br>**Mise à jour, le cas échéant, de la fiche d'immobilisation** : enlever | RE - Facture fournisseur issue du contrôle facture | Ecritures budgétaires pour consommation des CP, écritures comptable et analytique |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | l'éventuelle affectation du financement externe de l'actif (compte 10xxxxxx ou 13xxxxxx) à la fiche d'immobilisation.<br><br>Cf. Manuel d'utilisation dépenses Tome2 – BFC-MUT-DEP-Tome2 § La prise en charge de la dépense | | |
| | **4/ Rapprochement de la recette initiale avec la prise en charge correctrice :** opération manuelle.<br>deux cas à distinguer :<br><br>**a) La créance réduite ou annulée n'avait pas été encaissée : rapprochement entre tiers client et tiers fournisseur dans BFC**<br><br>- Faire le lien dans BFC entre le tiers client et le tiers fournisseur<br>- cocher "compensation client" dans la fiche fournisseur<br>- cocher "imputation avec fournisseur" dans la fiche client<br><br>Cf. 8.7 Cas particuliers – F-04<br><br>- Compensation de la facture fournisseur avec un poste Client via une écriture de transfert avec rapprochement par la sélection successive du client et fournisseur lié<br><br>Débit 40120000 Fournisseurs 1196<br>Crédit 41100000 Clients 1196<br><br>Cf. 8 Encaissement<br><br>**b) La créance réduite ou annulée avait été encaissée : constatation d'un excédent de versement pour une meilleure lisibilité des comptes**<br><br>- Constatation de l'excédent de versement : débit 4012 / crédit 46640001 | ZV - Compensation client/fournisseur | N/A |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | - Traitement de l’excédent de versement selon les deux principales situations qui peuvent se présenter :<br>- soit le tiers est remboursé => cycle de paiement automatique ou manuel<br>débit 46640001 / crédit 4012 et débit 4012 / crédit 5<br><br>- soit les sommes encaissées sont imputées sur une autre créance constatée vis-à-vis du tiers : rapprochement manuel entre le tiers client et le tiers fournisseur. débit 46640001 / crédit 411. | | |

# Annexe 7 – Modification d’une recette après prise en charge et après encaissement – exercice antérieur

**Le cas présenté ci-dessous concerne une annulation totale de la recette mais il est transposable à une annulation partielle.**

1/ Emission de la facture client de 1000 € HT sur l'année N

Débit 41100000 1 196

Crédit 44570000 196

Crédit 70611000 1 000

2/ Encaissement de la facture client pour 1 196 sur l'année N

Débit du 51510000 1 196

Crédit du 41100000 1 196

***L'écriture est rapprochée (lettrée)***

| | **Les différentes étapes** | **Type de pièce** | **Adresse BUGETAIRE & ANALYTIQUE** |
|---|---|---|---|
| **DIMINUTION TOTALE de LA RECETTE**<br><br>**sur <u>l'EXERCICE SUIVANT</u>** | **1/ Création dans BFC**<br>- d'un document de vente particulier "ZRG" à partir de la facture N-1<br>- d'un document de facturation "ZRGA" pro forma. Ce document n’entraîne aucun flux comptable (dans aucune des 3 comptabilités) et permet d’émettre un document de type 'facture d'avoir'.<br>- édition du document de facturation "Avoir de régularisation exercice antérieur"<br>cf. 7 Modifications de recette après prise en charge | N/A | N/A |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **et APRES encaissement**<br><br>=><br><br>**Il s'agit d'une prise en charge de dépense** | **2/Création, dans GESLAB, d’une commande d’achat :**<br>- de type prévisionnelle<br>- en référence à la commande client (à rappeler dans libelle de la commande Geslab)<br>- sur le code famille correspondant :<br>❖ Pour les recettes initialement imputées dans le compte de résultat (classe 7) :<br>Code famille XD.54 pour le compte 65830000<br>Code famille XD.57 pour le compte 66830000 (compte à utiliser uniquement par la DR de PMA pour les réductions/annulations de produits financiers)<br>- Nature de la dépense : « fonctionnement »<br>- Type de dépense : « Achat »<br><br>❖ Pour les recettes initialement imputées dans des comptes de bilan (classe 1) :<br><br>Code famille XD.58 pour être rattachée à un compte général unique 19999999 « compte générique-annulation de recettes sur exercice antérieur » qu’il conviendra de modifier (par compte 10xxxxxx ou 13xxxxxx) lors de la création de la facture fournisseur dans BFC (cf. étape 4).<br>- Nature de la dépense : « immobilisation »<br>- Type de dépense : « immobilisation définitive ».<br><br>Le compte fournisseur à mentionner dans la commande prévisionnelle doit correspondre au client de la facture de recette à réduire ou à annuler.<br><br>Cf. Manuel d’utilisation dépenses Tome2 – BFC-MUT-DEP-Tome2 § La gestion des commandes | N/A | Ecritures budgétaires pour consommation des AE - crédits de la délégation |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **3/ Création dans BFC**<br>- Si pas de règlement immédiat :<br>==> création d'une facture avec référence au document SD (zone référence de la facture MM) avec Code de blocage paiement 'B' (Blocage pour paiement) pour bloquer tout règlement avant rapprochement. Choix d'un code TVA déductible non proratisé.<br><br>La prise en charge génère les écritures comptables suivantes :<br><br>Débit du 65830000 /66830000/ 10xxxxxx ou 13xxxxxx 1 000<br>Débit du 44550000 TVA à décaisser (1) 196<br>Crédit du 40120000 Fournisseurs 1 196<br><br>- Si règlement immédiat :<br>==> création d'une facture avec référence au document SD (zone référence de la facture MM). Choix d'un code TVA déductible non proratisé.<br><br>La prise en charge génère les écritures comptables suivantes :<br>Débit du 65830000 /66830000/ 10xxxxxx ou 13xxxxxx 1 000<br>Débit du 44550000 TVA à décaisser (1) 196<br>Crédit du 40120000 Fournisseurs 1 196 Cf. Manuel d'utilisation dépenses Tome2 – BFC-MUT-DEP-Tome2 § La prise en charge de la dépense | RE - Facture fournisseur issue du contrôle facture | Ecritures budgétaires pour consommation des CP, écritures comptable et analytique | |
| | **4/ Paiement**<br>Remboursement au fournisseur lié (si pas d'autres factures à venir sur ce client)<br><br>Débit du 40120000 Clients 1 196<br>Crédit du 51510000 Trésor 1 196<br>Cf. Cf. Manuel d'utilisation dépenses Tome3 – BFC-MUT-DEP-Tome3 § Le processus de paiement | KZ - Paiement fournisseur | N/A | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **4bis/ Compensation lors de l'encaissement des factures à venir**<br>- Faire le lien dans BFC entre le tiers client et le tiers fournisseur + cocher "compensation client" dans la fiche fournisseur + cocher "imputation avec fournisseur" dans la fiche client<br>Cf. 8.7 Cas particuliers – F-04<br><br>- lors de l'encaissement d'une facture client à venir (facture de 2000 €), compensation de cette facture client avec le poste Fournisseur via une écriture de transfert avec rapprochement par la sélection successive du client et fournisseur lié<br><br>Débit 51510000 Compte au Trésor 804<br>Débit 40120000 Fournisseurs 1196<br>Crédit 41100000 Clients 2000<br>Cf. 8 Encaissement | ZV - Compensation client/fournisseur | N/A | |

# Annexe 8 – Procédures de recouvrement

| Code de la procédure de relance | Libellé de la procédure de relance | Niveau 1 | Niveau 2 | Niveau 3 | Niveau 4 | Niveau 5 | Groupes de client concernés |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Z00A** | Procédure de relance à 3 niveaux : **Débiteurs français privés** | Date d'exigibilité + 45 jours<br><br>Lettre de relance au client | Date d'exigibilité + 90 jours<br><br>Lettre de relance au client **mention RAR** | Date d'exigibilité + 120 jours<br><br>Lettre de relance à **l'huissier mention RAR** | NON APPLICABLE | NON APPLICABLE | • Entités non CNRS<br>• Entités CNRS<br>• Clients français appartenant au secteur privé |
| **Z00B** | Procédure de relance à 5 niveaux : **Débiteurs français publics** | Date d'exigibilité + 45 jours<br><br>Lettre de relance au client | Date d'exigibilité + 90 jours<br><br>Lettre de relance au client | Date d'exigibilité + 120 jours<br><br>Lettre de relance au client **mention RAR** | Date d'exigibilité + 150 jours<br><br>Lettre de relance au client **mention RAR** | Date d'exigibilité + 180 jours<br><br>Pas de courrier | • Autres administrations publiques centrales<br>• Autres clients publics<br>• Communes<br>• Départements<br>• Etablissements publics enseignements supérieur<br>• Etablissements publics nationaux<br>• Régions<br>• Ministère des tutelles |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Z00C** | Procédure de relance à 4 niveaux : **Débiteurs étrangers privés** | Date d'exigibilité + 45 jours<br><br>Lettre de relance au client | Date d'exigibilité + 105 jours<br><br>Pas de courrier | Date d'exigibilité + 165 jours<br><br>Pas de courrier | Date d'exigibilité + 225 jours<br><br>Pas de courrier | NON APPLICABLE | • Clients étrangers hors UE appartenant au secteur privé<br>• Clients étrangers UE appartenant au secteur privé |
| **Z00D** | Procédure de relance à 5 niveaux : **Débiteurs étrangers publics** | Date d'exigibilité + 45 jours<br><br>Lettre de relance au client | Date d'exigibilité + 105 jours<br><br>Lettre de relance au client | Date d'exigibilité + 165 jours<br><br>Pas de courrier | Date d'exigibilité + 225 jours<br><br>Lettre de relance au client **mention RAR** | Date d'exigibilité + 285 jours<br><br>Pas de courrier | • Clients étrangers hors UE appartenant au secteur public<br>• Commissions de l'Union Européenne<br>• Clients étrangers UE appartenant au secteur public |

# Annexe 9 – Formulaires de relance

Procédure Z00A, lettre de relance niveau 1 :



Toulouse, le 07.03.2013

DELEGATION
MIDI-PYRENEES
16 Av Edouard Belin
BP 24367
31055 Toulouse cedex 4
France
N° tél : 05 61 33 60 00

**FRANCE TELECOM SERVICE DIVERS**
**16 BD MONT D'EST - BP14**
**93192 NOISY LE GRAND Cedex**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Première relance
**CLIENT** : 3001284

Madame, Monsieur,

Je vous rappelle que vous demeurez redevable envers le CNRS de la (des) facture(s) ci-dessous référencée(s).

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222797 | 07.03.2013 | Travaux d'analyse autres unités | 119,60 | EUR | 119,60 | 06.03.2013 |
| | | SOUS TOTAL des factures en EUR | 119,60 | EUR | 119,60 | |
| | | | | | | |
| | | TOTAL en EUR | 119,60 | | | |

En conséquence, je vous demande de bien vouloir régler votre dette **au plus tard dans les quinze jours à réception de ce courrier** par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC-10071 / 31000 / 00001001253 / 19
IBAN : FR7610071310000000100125319 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures.**
Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

16 Av Edouard Belin BP 24367 31055 Toulouse cedex 4 - TEL : 05 61 33 60 00 - TELECOPIE : 05 62 17 29 01

1/ 1

Procédure Z00A, lettre de relance niveau 2 :



Toulouse, le 07.03.2013

DELEGATION
MIDI-PYRENEES
16 Av Edouard Belin
BP 24367
31055 Toulouse cedex 4
France
N° tél : 05 61 33 60 00

**FRANCE TELECOM SERVICE DIVERS**
**16 BD MONT D'EST - BP14**
**93192 NOISY LE GRAND Cedex**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**Lettre recommandée avec AR**

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Courrier du 20.01.2013
**CLIENT** : 3001284

Madame, Monsieur,

Malgré ma précédente lettre de rappel référencée ci-dessus, je constate que vous n'avez toujours pas procédé au règlement de la (des) facture(s) mentionnée(s) ci-dessous, revêtue(s) de la formule exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222797 | 07.03.2013 | Travaux d'analyse autres unités | 119,60 | EUR | 119,60 | 20.01.2013 |
| | | SOUS TOTAL des factures en EUR | 119,60 | EUR | 119,60 | |
| | | | | | | |
| | | TOTAL en EUR | 119,60 | | | |

En conséquence, en l'absence de règlement dans les **quinze jours à réception de ce courrier** valant titre exécutoire, je me verrais dans l'obligation de poursuivre le recouvrement de cette créance par toutes voies de droit, en application des textes visés ci-dessus.

Le règlement de la dette doit être effectué par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC-10071 / 31000 / 00001001253 / 19
IBAN : FR7610071310000000100125319 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures.**
Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

Procédure Z00A, lettre de relance niveau 3 :



Toulouse, le 07.03.2013

DELEGATION
MIDI-PYRENEES
16 Av Edouard Belin
BP 24367
31055 Toulouse cedex 4
France
N° tél : 05 61 33 60 00

**Société HUISSIERS GACHASSIN SCP**
**9 Rue du Gal de Gaulle, BP 248**
**65202 BAGNERES DE BIGORRE CEDEX**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**Lettre recommandée avec AR**

Maître,

J'ai l'honneur de vous faire connaître que la (les) facture(s) exécutoire(s) émise(s) à l'encontre de FRANCE TELECOM SERVICE DIVERS, domicilié(e) 16 BD MONT D'EST - BP14 93192 NOISY LE GRAND Cedex, demeure(nt) impayée(s) dans mes écritures.

Le montant et l'objet de la dette ont bien été notifiés à l'intéressé par l'établissement, à hauteur de :

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222797 | 07.03.2013 | Travaux d'analyse autres unités | 119,60 | EUR | 119,60 | 21.12.2012 |
| | | SOUS TOTAL des factures en EUR | 119,60 | EUR | 119,60 | |
| | | | | | | |
| | | TOTAL en EUR | 119,60 | | | |

Toutefois, les différentes tentatives amiables de recouvrement effectuées par mes soins, en qualité d'agent comptable, se sont révélées inopérantes.

En conséquence, je vous adresse le(s) titre(s) exécutoire en vertu duquel (desquels) je vous prie de bien vouloir engager les actions suivantes :

Si vous êtes amenés, au cours de votre intervention, à recueillir des informations de nature à engager une autre procédure d'exécution plus efficace en termes de recouvrement, vous voudrez bien m'en informer au préalable.

En application de l'article 11 du décret n°96-1080 du 12 décembre 1996 portant fixation du tarif des huissiers de justice en matière civile et commerciale: , je vous rappelle que seuls les **honoraires libres** sont à la charge du CNRS. En effet, le recouvrement des créances précitées est effectué sur le fondement de titres exécutoires délivrés par une personne morale de droit public.

Le règlement des honoraires sera effectué, après service fait, sur présentation d'un compte détaillé.

Je vous précise que les fonds que vous encaissez au titre des créances pour le recouvrement desquelles je fais appel à vos services doivent être reversés par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC-10071 / 31000 / 00001001253 / 19
IBAN : FR7610071310000000100125319 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures.**

Enfin, je vous rappelle que les frais que le débiteur vous doit directement n'ont pas à être reversés au CNRS.

Je vous prie d'agréer, Maître, l'expression de ma considération distinguée.

Procédure Z00B, lettre de relance niveau 1 :



LILLE, le 07.03.2013

DELEGATION
NORD PAS-DE-CALAIS PICARDIE
2 Rue des canonniers
59046 LILLE CEDEX
France
N° tél : 03 20 12 58 00

**Société**
**Rieux**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**12, rue des frenes**
**45000 Orléans**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Première relance
**CLIENT** : 3016845

Madame, Monsieur,

Je vous rappelle que vous demeurez redevable envers le CNRS de la (des) facture(s) ci-dessous référencée(s).

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222800 | 07.03.2013 | Travaux d'analyse autres unités | 120,00 | EUR | 120,00 | 06.03.2013 |
| SOUS TOTAL des factures en EUR | | | 120,00 | EUR | 120,00 | |
| | | | | | | |
| TOTAL en EUR | | | 120,00 | | | |

En conséquence, je vous demande de bien vouloir régler votre dette **au plus tard dans les quinze jours à réception de ce courrier** par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC - 10071 / 59000 / 00001003996 / 45
IBAN : FR7610071590000000100399645 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures**.

**Ou me faire connaître les motifs qui s'y opposent.**

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

2 Rue des canonniers 59046 LILLE CEDEX - TEL : 03 20 12 58 00 - TELECOPIE : 03 20 63 00 43

1/ 1

Procédure Z00B, lettre de relance niveau 2 :



LILLE, le 07.03.2013

DELEGATION
NORD PAS-DE-CALAIS PICARDIE
2 Rue des canonniers
59046 LILLE CEDEX
France
N° tél : 03 20 12 58 00

**Société**
**Rieux**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**12, rue des frenes**
**45000 Orléans**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Courrier du 18.01.2013
**CLIENT** : 3016845

Madame, Monsieur,

Malgré mon précédent courrier, je constate que vous n'avez toujours pas procédé au règlement de la (des) facture(s) ci-dessous référencée(s).

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222800 | 07.03.2013 | Travaux d'analyse autres unités | 120,00 | EUR | 120,00 | 20.01.2013 |
| SOUS TOTAL des factures en EUR | | | 120,00 | EUR | 120,00 | |
| | | | | | | |
| TOTAL en EUR | | | 120,00 | | | |

Mon précédent rappel étant demeuré sans effet, je vous serai obligé de bien vouloir procéder au règlement de cette ou ces facture(s) par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC - 10071 / 59000 / 00001003996 / 45
IBAN : FR7610071590000000100399645 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures**.

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

2 Rue des canonniers 59046 LILLE CEDEX - TEL : 03 20 12 58 00 - TELECOPIE : 03 20 63 00 43

1/ 1

Procédure Z00B, lettre de relance niveau 3 :



LILLE, le 07.03.2013

DELEGATION
NORD PAS-DE-CALAIS PICARDIE
2 Rue des canonniers
59046 LILLE CEDEX
France
N° tél : 03 20 12 58 00

**Société**
**Rieux**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**12, rue des frenes**
**45000 Orléans**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**Lettre recommandée avec AR**

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Courrier du 18.01.2013
**CLIENT** : 3016845

Madame, Monsieur,

Malgré mon précédent courrier, je constate que vous n'avez toujours pas procédé au règlement de la (des) facture(s) exécutoire(s) mentionnée(s) ci-dessous, revêtue(s) de la formule exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222800 | 07.03.2013 | Travaux d'analyse autres unités | 120,00 | EUR | 120,00 | 21.12.2012 |
| SOUS TOTAL des factures en EUR | | | 120,00 | EUR | 120,00 | |
| | | | | | | |
| TOTAL en EUR | | | 120,00 | | | |

Le règlement de la dette doit être effectué par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC - 10071 / 59000 / 00001003996 / 45
IBAN : FR7610071590000000100399645 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures**.

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

2 Rue des canonniers 59046 LILLE CEDEX - TEL : 03 20 12 58 00 - TELECOPIE : 03 20 63 00 43

1/ 1

Procédure Z00B, lettre de relance niveau 4 :



LILLE, le 07.03.2013

DELEGATION
NORD PAS-DE-CALAIS PICARDIE
2 Rue des canonniers
59046 LILLE CEDEX
France
N° tél : 03 20 12 58 00

**Société**
**Rieux**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**12, rue des frenes**
**45000 Orléans**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**Lettre recommandée avec AR**

**OBJET :** Mise en demeure de payer
**REFERENCE :** Courrier du 10.01.2013
**CLIENT :** 3016845

Madame, Monsieur,

Je constate qu'à ce jour, vous n'avez toujours pas procédé au règlement de la (des) facture(s) ci-dessous référencée(s).

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222800 | 07.03.2013 | Travaux d'analyse autres unités | 120,00 | EUR | 120,00 | 21.11.2012 |
| SOUS TOTAL des factures en EUR | | | 120,00 | EUR | 120,00 | |
| | | | | | | |
| TOTAL en EUR | | | 120,00 | | | |

Etant donné l'ancienneté de la créance, vous voudrez bien prendre toutes dispositions utiles pour procéder au règlement dans les meilleurs délais, par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC - 10071 / 59000 / 00001003996 / 45
IBAN : FR7610071590000000100399645 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures**.

A défaut, je serai contraint de mettre en oeuvre les procédures administratives spécifiques qui permettent à un établissement public administratif, créancier d'une autre personne morale de droit public, d'obtenir le recouvrement de créances impayées.

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

Procédure Z00C, lettre de relance niveau 1 :



Toulouse, le 08.03.2013

DELEGATION
MIDI-PYRENEES
16 Av Edouard Belin
BP 24367
31055 Toulouse cedex 4
France
N° tél : 05 61 33 60 00

**Société Larthe**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**rue des cedres**
**31470 Saint Lys**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Première relance
**CLIENT** : 3016846

Madame, Monsieur,

Je vous rappelle que vous demeurez redevable envers le CNRS de la (des) facture(s) ci-dessous référencée(s).

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222801 | 08.03.2013 | Logiciels divers | 160,00 | EUR | 160,00 | 07.03.2013 |
| | | SOUS TOTAL des factures en EUR | 160,00 | EUR | 160,00 | |
| | | | | | | |
| | | TOTAL en EUR | 160,00 | | | |

En conséquence, je vous demande de bien vouloir régler votre dette **au plus tard dans les quinze jours à réception de ce courrier** par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC-10071 / 31000 / 00001001253 / 19
IBAN : FR7610071310000000100125319 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures.**

Dans le cas contraire, je vous remercie de bien vouloir me faire connaître les motifs qui s'y opposent.

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

16 Av Edouard Belin BP 24367 31055 Toulouse cedex 4 - TEL : 05 61 33 60 00 - TELECOPIE : 05 62 17 29 01

1/1

Procédure Z00D, lettre de relance niveau 1 :



Toulouse, le 08.03.2013

DELEGATION
MIDI-PYRENEES
16 Av Edouard Belin
BP 24367
31055 Toulouse cedex 4
France
N° tél : 05 61 33 60 00

**Société LIONCEAU**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**Rue du 6 juin 1944**
**33000 Bordeaux**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Première relance
**CLIENT** : 3016847

Madame, Monsieur,

Je vous rappelle que vous demeurez redevable envers le CNRS de la (des) facture(s) ci-dessous référencée(s).

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222802 | 08.03.2013 | Logiciels divers | 850,00 | EUR | 850,00 | 07.03.2013 |
| SOUS TOTAL des factures en EUR | | | 850,00 | EUR | 850,00 | |
| | | | | | | |
| TOTAL en EUR | | | 850,00 | | | |

En conséquence, je vous demande de bien vouloir régler votre dette **au plus tard dans les quinze jours à réception de ce courrier** par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC-10071 / 31000 / 00001001253 / 19
IBAN : FR7610071310000000100125319 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures.**

Dans le cas contraire, je vous remercie de bien vouloir me faire connaître les motifs qui s'y opposent.

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

16 Av Edouard Belin BP 24367 31055 Toulouse cedex 4 - TEL : 05 61 33 60 00 - TELECOPIE : 05 62 17 29 01

1/ 1

Procédure Z00D, lettre de relance niveau 2 :



Toulouse, le 08.03.2013

DELEGATION
MIDI-PYRENEES
16 Av Edouard Belin
BP 24367
31055 Toulouse cedex 4
France
N° tél : 05 61 33 60 00

**Société LIONCEAU**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**Rue du 6 juin 1944**
**33000 Bordeaux**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Courrier du 01.01.2013
**CLIENT** : 3016847

Madame, Monsieur,

Malgré mon précédent courrier, je constate que vous n'avez toujours pas procédé au règlement de la (des) facture(s) ci-dessous référencée (s).

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222802 | 08.03.2013 | Logiciels divers | 850,00 | EUR | 850,00 | 30.12.2012 |
| | | SOUS TOTAL des factures en EUR | 850,00 | EUR | 850,00 | |
| | | | | | | |
| | | TOTAL en EUR | 850,00 | | | |

Mon précédent rappel étant demeuré sans effet, je vous serais obligé de bien vouloir procéder au règlement de cette ou ces facture(s) par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC-10071 / 31000 / 00001001253 / 19
IBAN : FR7610071310000000100125319 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures.**

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.

16 Av Edouard Belin BP 24367 31055 Toulouse cedex 4 - TEL : 05 61 33 60 00 - TELECOPIE : 05 62 17 29 01

1/ 1

Procédure Z00D, lettre de relance niveau 4 :



Toulouse, le 08.03.2013

DELEGATION
MIDI-PYRENEES
16 Av Edouard Belin
BP 24367
31055 Toulouse cedex 4
France
N° tél : 05 61 33 60 00

**Société LIONCEAU**
**Service Comptabilité Fournisseurs**
**Rue du 6 juin 1944**
**33000 Bordeaux**

Affaire suivie par :
Service Recouvrement

**Lettre recommandée avec AR**

**OBJET** : Facture(s) impayée(s)
**REFERENCE** : Courrier du 08.01.2013
**CLIENT** : 3016847

Madame, Monsieur,

Malgré mon précédent courrier, je constate que vous n'avez toujours pas procédé au règlement de la (des) facture(s) exécutoire(s) mentionnée(s) ci-dessous, revêtue(s) de la formule exécutoire conformément aux dispositions de l'article 192 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

| N° Facture | Date | Objet | Montant en devise | Devise | Montant en EUR | Date prévue pour le règlement |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0090222802 | 08.03.2013 | Logiciels divers | 850,00 | EUR | 850,00 | 29.08.2012 |
| | | SOUS TOTAL des factures en EUR | 850,00 | EUR | 850,00 | |
| | | | | | | |
| | | TOTAL en EUR | 850,00 | | | |

En conséquence, en l'absence de règlement dans les **quinze jours à réception de ce courrier**, je me verrai contraint de saisir la représentation diplomatique en France de votre pays.

Le règlement de la dette doit être effectué par virement à mon compte ouvert à :

TRESOR PUBLIC-10071 / 31000 / 00001001253 / 19
IBAN : FR7610071310000000100125319 BIC(SWIFT) : TRPUFRP1XXX

Ou par chèque à l'ordre de l'agent comptable Secondaire **en ayant soin de rappeler les références de la ou des factures.**

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération distinguée.